

**Fundação Estadual de Inovação em Saúde
iNOVA CAPIXABA - ES**

**Relatório dos Auditores Independentes sobre as
Demonstrações Contábeis e Financeiras
3º Quadrimestre de 2022**



**RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES
SOBRE
AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E
FINANCEIRAS INDIVIDUAIS**

**À área de Controladoria e Integridade da
iNOVA CAPIXABA – ES
Espírito Santo - ES**



SUMÁRIO

1	OPINIÃO DOS AUDITORES	6
1.1	BASE PARA OPINIÃO	7
2	PRINCIPAL ASSUNTO DA AUDITORIA	8
3	RESPONSABILIDADES DA ADMINISTRAÇÃO E DA GOVERNANÇA PELAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRAS	9
4	RESPONSABILIDADES DOS AUDITORES PELA AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRAS	10
5	INOVA CAPIXABA – FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE.....	15
6	TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO - TCEES.....	21
7	PROCESSO DE AUDITORIA EXTERNA	22
7.1	INOVA CAPIXABA – CNPJ 36.901.264/0001-63	28
7.2	INOVA CAPIXABA – AUDITORIA PATRIMONIAL.....	28
7.3	INOVA - SETEMBRO DE 2022	30
7.4	INOVA - OUTUBRO DE 2022	31
7.5	INOVA - NOVEMBRO DE 2022	32
7.6	INOVA - DEZEMBRO DE 2022.....	33
8	INOVA CAPIXABA – AUDITORIA NO ALMOXARIFADO	34
9	INOVA CAPIXABA – AUDITORIA NA EXECUÇÃO DOS RECURSOS RECEBIDOS DO GOVERNO DO ESTADO ESPÍRITO SANTO.....	36
9.1	INOVA CAPIXABA – RECEITA APORTADA PELO GOVERNO DO ESTADO ESPÍRITO SANTO.....	37



9.2	INOVA CAPIXABA – DESPESAS EXECUTADAS COM RECURSO DO GOVERNO DO ESTADO ESPÍRITO SANTO	38
10	INOVA CAPIXABA – AUDITORIA NAS CONTAS BANCÁRIAS CORRENTES	41
11	INOVA CAPIXABA – AUDITORIA CONTAS BANCÁRIAS APLICAÇÕES	42
11.1	INOVA CAPIXABA – AUDITORIA NOS RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS.....	43
11.2	INOVA - SETEMBRO DE 2022	44
11.3	INOVA - OUTUBRO DE 2022	44
11.4	INOVA - NOVEMBRO DE 2022	45
11.5	INOVA – DEZEMBRO DE 2022	46
12	HABF – HOSPITAL ANTÔNIO BEZERRA DE FARIA – FUNDAÇÃO INOVA....	47
13	HABF – HOSPITAL ANTÔNIO BEZERRA DE FARIA – AUDITORIA PATRIMÔNIAL.....	48
13.1	HABF - SETEMBRO DE 2022.....	49
13.2	HABF - OUTUBRO DE 2022.....	50
13.3	HABF – NOVEMBRO DE 2022	51
13.4	HABF – DEZEMBRO DE 2022.....	52
14	HABF – HOSPITAL ANTÔNIO BEZERRA DE FARIA – AUDITORIA ALMOXARIFADO	53
14.1	HABF- RELATÓRIO DE CONTROLE DE ALMOXARIFADO – SETEMBRO....	57
14.2	HABF – RELATÓRIO DE CONTROLE DE ALMOXARIFADO - OUTUBRO	58
14.3	HABF – RELATÓRIO DE CONTROLE DE ALMOXARIFADO - NOVEMBRO ..	60
14.4	HABF – RELATÓRIO DE CONTROLE DE ALMOXARIFADO - DEZEMBRO...	61
15	HABF – RECEITA APORTADA PELA INOVA CAPIXABA	62



15.1 HABF - DESPESAS EXECUTADAS COM RECURSO DA iNOVA CAPIXABA.....	64
16 HABF – AUDITORIA NAS CONTAS BANCÁRIAS CORRENTES	67
17 HABF – AUDITORIA NAS CONTAS BANCÁRIAS DE APLICAÇÕES.....	69
17.1 HABF - AUDITORIA NOS RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	70
18 HEC - HOSPITAL ESTADUAL CENTRAL – DR. BENÍCIO TAVARES PEREIRA	71
19 HEC - AUDITORIA PATRIMONIAL	72
20 HEC - AUDITORIA EM ALMOXARIFADO	74
20.1 HEC - SETEMBRO DE 2022.....	76
20.2 HEC - OUTUBRO DE 2022.....	77
20.3 HEC - NOVEMBRO DE 2022.....	78
20.4 HEC - DEZEMBRO DE 2022	79
21 80	
HEC – VALOR EMPRESTADO AO HEC PELA iNOVA CAPIXABA	80
22 HEC - AUDITORIA NAS CONTAS BANCÁRIAS CORRENTES	81
23 HEC - AUDITORIA NAS CONTAS BANCÁRIAS DE APLICAÇÕES	82
23.1 HEC - AUDITORIA NOS RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS .	83
23.2 HEC - SETEMBRO 2022.....	84
23.3 HEC - OUTUBRO 2022.....	84
23.4 HEC - NOVEMBRO 2022.....	85
23.5 HEC - DEZEMBRO 2022	85
24 HGL – HOSPITAL GERAL DE LINHARES	90
25 DAS CONCLUSÕES E RECOMENDAÇÕES	90



1 OPINIÃO DOS AUDITORES

Examinamos as demonstrações contábeis individuais, referente ao exercício de 2022 da **FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - iNOVA CAPIXABA - CNPJ 36.901.264/0001-63**, identificada como controladora e de suas controladas, **HOSPITAL ANTÔNIO BEZERRA DE FARIA, CNPJ. 36.901.264/0003-25** e **FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - INOVA CAPIXABA - HOSPITAL ESTADUAL CENTRAL - CNPJ. 36.901.264/0002-44**, as quais são devidamente publicadas no Portal da Transparência da Fundação INOVA Capixaba¹, bem como os Resumos Financeiros anexos aos balancetes contábeis, que foram elaborados pela equipe dos setores responsáveis pelo financeiro, de cada unidade que compõe a iNOVA CAPIXABA, assim compreendendo as políticas contábeis significativas e outras informações elucidativas. Em nossa opinião, após uma inspeção *in loco*, detalhada nos setores administrativos de cada área que compõe a iNOVA Capixaba (Financeiro e Contabilidade, Patrimônio e Almoxarifado), constatamos uma grande necessidade de implantação de um sistema informatizado e integrado, que auxilie e garanta a integridade total das informações devidamente escrituradas e registradas sem a interferência ou modificação após a sua devida homologação dos dados. Este modelo de sistema de controle informatizado não foi identificado nos setores financeiros, almoxarifado e patrimônio da Fundação iNOVA CAPIXABA e no setor financeiro do Hospital Antônio Bezerra de Faria, onde identificamos um frágil controle das despesas, realizadas diariamente pelas áreas, sendo controladas através de planilhas de “Excel”, devidamente configuradas pelos

¹ <https://inovacapixaba.es.gov.br/prestacao-de-contas>



responsáveis pelo setor de contabilidade da Fundação iNOVA. Entretanto, mesmo com a fragilidade da não utilização de softwares específicos para a gestão do controle financeiro e controle dos bens patrimoniais, notamos uma grande organização por parte das equipes, buscando o máximo alcançar o melhor resultado e controle do patrimônio. Já quanto ao Hospital Estadual Central, verificamos que todos os setores administrativos têm a implantação de *software* de controle financeiro, contábil, patrimonial e almoxarifado, motivo pelo qual conseguimos identificar um controle gerencial de forma integrada e sistemática, por parte das equipes, em todas as inspeções de auditoria externa realizadas. As informações apresentadas por cada equipe foram devidamente auditadas, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS) emitidas pelo *International Accounting Standards Board* (IASB), e conforme a Lei Federal n.º 6.404/76, que dispõe sobre as Sociedades por Ações.

1.1 BASE PARA OPINIÃO

O processo de auditoria foi conduzido de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidades dos auditores pela auditoria das Demonstrações Contábeis e financeiras da FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - INOVA CAPIXABA”. Somos independentes em relação à Fundação e suas filiais, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, além de cumprirmos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.



2 PRINCIPAL ASSUNTO DA AUDITORIA

O principal assunto de auditoria, em nosso julgamento profissional, foi averiguar: clareza, transparência, veracidade das informações financeiras e contábeis, com base nos demonstrativos do exercício de 2022, neste relatório, especificamente, quanto ao 3º quadrimestre. Esse assunto foi tratado no contexto de nossa auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas como um todo e na formação de nossa opinião sobre essas demonstrações contábeis e financeiras individuais e, portanto, expressamos uma opinião separada sobre esse assunto referente a cada instituição Fundação Estadual de Inovação em Saúde - iNOVA CAPIXABA - CNPJ 36.901.264/0001-63, identificada como controladora e de suas controladas, Hospital Antônio Bezerra de Faria, CNPJ 36.901.264/0003-25 e Fundação Estadual de Inovação em Saúde - iNOVA CAPIXABA - Hospital Estadual Central - CNPJ 36.901.264/0002-44. Foram realizadas:

- Auditoria nas movimentações financeiras e suas devidas contabilizações, demonstradas nos balancetes contábeis, (Receitas e Despesas), realizadas pela Fundação iNOVA CAPIXABA e suas filiais;
- Auditoria no reconhecimento indevido do aporte inicial como subvenção e assistência governamental, conforme solicitado pelo Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo – TCEES;
- Auditoria no controle do patrimônio dos Bens Móveis, Imóveis e Intangíveis;
- Auditoria no controle dos Bens em Almoxarifado.



3 RESPONSABILIDADES DA ADMINISTRAÇÃO E DA GOVERNANÇA PELAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRAS

A administração da Fundação iNOVA é responsável pela elaboração adequada das informações financeiras e patrimoniais individuais de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS), emitidas pelo *International Accounting Standards Board* (IASB) e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorções relevantes, independentemente se causada por fraude ou erro, conforme Lei n.º 6.404/76, que dispõe sobre as Sociedades por Ações.

Já na contabilização das informações, tem-se que é de responsabilidade da empresa Fernandes Associados, através do contrato n.º 0001/2021, processo n.º 89272811, em que foi contratada para executar o trabalho de forma externa das dependências da Fundação iNOVA CAPIXABA. A vigência do contrato com a terceirizada é até 11/01/2024, conforme 2º Termo Aditivo.

Os responsáveis pela governança da Fundação e suas filiais são aqueles com responsabilidade pela supervisão nos processos de acompanhamento das elaborações das demonstrações contábeis e financeiras e sua devida publicação no Portal da Transparência da iNOVA Capixaba.



4 RESPONSABILIDADES DOS AUDITORES PELA AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRAS

Nossos objetivos são: obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis e financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis financeiras individuais, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias,



mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Fundação e suas filiais.

- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a Fundação iNOVA CAPIXABA que há necessidade de implantação de um Sistema Integrado de Gestão Financeira e Controle dos Bens Patrimoniais Móveis e Imóveis, pois o controle está sendo realizado por meio de frágeis planilhas de “Excel”. A implantação de um sistema integrado na Fundação iNOVA possibilitará à administração uma maior confiabilidade nas informações e a devida homologação mensal das informações registradas, em que não possam sofrer alterações após fechamento do balancete de cada competência.
- Concluimos também sobre o Hospital Antônio Bezerra de Faria que existe a necessidade de implantação do Sistema Integrado de Gestão Financeira, pois o controle está sendo realizado, por meio de frágeis planilhas de “Excel”. Já nos setores de Almoxarifado, verificamos que os controles são feitos pelo sistema integrado MV – que é um software sem alteração ou customização, mas se adapta bem às necessidades básicas de um hospital, operadora de saúde, clínica ou laboratório. Os controles patrimoniais são feitos pelo sistema SIGA, também adequado e sem possibilidades de alterações manuais. Desta forma, o controle dos bens patrimoniais e em almoxarifado, já se encontra devidamente implementado na filial, situação que possibilita à administração da Fundação iNOVA, confiabilidade e a devida homologação mensal das informações patrimoniadas dos setores, não podendo sofrer alterações após fechamento do balancete.
- Já o Hospital Estadual Central, em inspeção realizada no decorrer da auditoria, verificamos que todos os setores administrativos fazem uso do



sistema de gestão MV, que oferece o controle e a devida escrituração das informações registradas, com travas dos dados já homologados.

- Avaliamos também os dados publicados no Portal da Transparência da Fundação iNOVA Capixaba³, conforme Lei de Acesso à Informação n.º 12.527/2011, e com base nas evidências da auditoria realizada, com o objetivo de verificar se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à veracidade das informações demonstradas através dos Balancetes Contábeis e Resumos Financeiros apresentados. Concluímos que existe incerteza relevante, pois durante o processo de auditoria, foram realizadas substituições de alguns balancetes no decorrer das inspeções. Observou-se que os documentos postados foram retificados e substituídos. Embora não tenhamos observado alteração significativa nas informações registradas, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações Contábeis individuais da Fundação, para que não ocorra substituição dos dados, após a publicação no Portal da Transparência ou que, caso seja necessária a substituição, seja devidamente identificada com a indicação do documento retificado.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras individuais e consolidadas representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.
- Obtivemos evidência de auditoria apropriada e suficiente referente às informações financeiras da Fundação para expressar uma opinião sobre as

³ <https://inovacapixaba.es.gov.br/prestacao-de-contas>



demonstrações financeiras individuais e consolidadas. Somos responsáveis pela direção, supervisão e desempenho da auditoria e, conseqüentemente, pela opinião de auditoria.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela área de Controladoria e Integridade a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas, inclusive as eventuais deficiências relevantes nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Fornecemos também aos responsáveis pela área de Controladoria e Integridade que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

Dos assuntos que foram objeto de comunicação com os responsáveis pela área de Controladoria e Integridade, determinamos aqueles que foram considerados como mais significativos na auditoria das demonstrações Contábeis e financeiras do exercício de 2022, conforme recomendado pelo Acórdão n.º00802/2022 – 3 – 1ª Câmara do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo – TCEES, referente à contratação de serviços de auditoria independente, com objetivo de assegurar a fidedignidade das futuras demonstrações contábeis, considerando, o disposto no artigo 26 da Lei Complementar 924/2019 e artigo 71 do Estatuto da Fundação, bem como a previsão expressa de se autorizar tal contratação nas competências do Conselho Curador, nos termos do artigo 19, VII; em que se recomenda um processo de auditoria no reconhecimento indevido do aporte inicial como subvenção e assistência governamental “Receita encaminhada pelo governo do estado do Espírito Santo para a Fundação iNOVA CAPIXABA”. Dessa maneira, esses temas constituem o principal assunto de auditoria. Descrevemos esses assuntos em nosso relatório de auditoria, a menos que a lei ou regulamento tenha proibido divulgação pública do assunto, ou quando, em circunstâncias extremamente raras, todos os



pontos auditados são de importância para comprovação e controle das informações que estão sendo contabilizadas e demonstradas através do portal da transparência, desta forma, dentro de uma perspectiva razoável, superar os benefícios da comunicação para o interesse público.

Espírito Santo/ES, 19 de maio de 2023.

GUILHERME
HELMER
NETO:11422056732

Assinado digitalmente
por GUILHERME
HELMER
NETO:11422056732
Data: 2023.05.20
11:54:39 -0300

Guilherme Helmer Neto
CRC ES – 021231/O-0

JAQUELINE
HAND:13370534738

Assinado
digitalmente por
JAQUELINE
HAND:13370534738
Data: 2023.05.20
12:32:19 -0300

Jaqueline Hand
CRC ES – 021489/O-0



5 iNOVA CAPIXABA – FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE



Considerando que a essência da Fundação é aperfeiçoar a gestão dos serviços públicos e melhorar o atendimento do Estado em áreas prioritariamente sociais, através de modelo de gestão mais eficientes.

Considerando que a Emenda Constitucional n.º 19, de 04 de junho de 1998, que introduziu no art. 37, XIX da CF/1988 o modelo das fundações públicas de direito privado dentre os modelos de gestão pública, onde suas áreas de atuação seriam definidas por lei complementar:

Art. 37. A administração pública direta e indireta de qualquer dos Poderes da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios obedecerá aos princípios de legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade e eficiência e, também, ao seguinte: (Redação dada pela Emenda Constitucional nº 19, de 1998)

(...)

XIX - somente por lei específica poderá ser criada autarquia e autorizada a instituição de empresa pública, de sociedade de economia mista e de fundação, cabendo à lei complementar, neste último caso, definir as áreas de sua atuação; (Redação dada pela Emenda Constitucional nº 19, de 1998).



Considerando assim, a ausência de lei federal complementar, coube aos entes estaduais e municipais definirem, através de suas câmaras legislativas, quais áreas de atuação as Fundações Estatais, por ele instituída, poderiam atuar conforme dita no art. 37, XIX da CF/1988.

Desta forma, foi publicada a **Lei Complementar Estadual nº 476, de 23 de dezembro de 2008**⁵ em que “define áreas de atuação estatal, sujeitas a desempenho por fundação pública, no âmbito da administração pública estadual e dá outras providências”:

O GOVERNADOR DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Faço saber que a Assembleia Legislativa decretou e eu sanciono a seguinte Lei:

Art. 1º O Poder Executivo, mediante lei específica, poderá criar ou autorizar a instituição de fundação sem fins lucrativos, integrante da Administração Pública Indireta, com personalidade jurídica de direito público ou privado.

Considerando a **Lei Complementar nº 924 de 17 de outubro de 2019**⁶, que “autoriza o Poder Executivo a criar fundação pública de direito privado denominada Fundação Estadual de Inovação em Saúde – iNOVA Capixaba e dá outras providências”.

O GOVERNADOR DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

⁵ <https://www3.al.es.gov.br/Arquivo/Documents/legislacao/html/LEC4762008.html>

⁶

<https://inovacapixaba.es.gov.br/Media/InovaCapixaba/Legisla%C3%A7%C3%A3o/Leis%20Complementares/LC%20924%20diario%20oficial.pdf>



Faço saber que a Assembleia Legislativa decretou e eu sanciono a seguinte Lei:

CAPÍTULO I
DISPOSIÇÕES PRELIMINARES

Art. 1º Fica o Poder Executivo autorizado a criar fundação pública com personalidade jurídica de direito privado, dotada de autonomia administrativa, financeira e patrimonial e com quadro de pessoal próprio, denominada Fundação Estadual de Inovação em Saúde - iNOVA Capixaba, nos termos do disposto na Lei Complementar Estadual nº 476, de 23 de dezembro de 2008.

Assim sendo, por meio do **Decreto n.º 4585-R, de 05 de março de 2020⁷**, foi criada a **Fundação Estadual de Inovação em Saúde - iNOVA Capixaba**, que é uma fundação pública com personalidade jurídica de direito privado, dotada de autonomia administrativa, financeira e patrimonial, tendo em vista o disposto na Lei Complementar nº 476, de 23 de dezembro de 2008, e na Lei Complementar n.º 924, de 17 de outubro de 2019:

DECRETO Nº 4585-R, DE 05 DE MARÇO DE 2020.

Cria a Fundação Estadual de Inovação em Saúde - iNOVA Capixaba, aprova o seu estatuto social e dá outras providências.

O GOVERNADOR DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO, no uso da atribuição que lhe confere o Art. 91, III da Constituição Estadual e tendo em vista o disposto na Lei Complementar Estadual nº 476, de 23 de dezembro de 2008, e na Lei Complementar Estadual nº 924, de 17 de outubro de 2019, e com as informações constantes do processo nº 88023010,

DECRETA:

Art. 1º Fica criada a Fundação Estadual de Inovação em Saúde - iNOVA Capixaba, fundação pública com personalidade jurídica de direito privado,

⁷ <https://inovacapixaba.es.gov.br/Media/InovaCapixaba/Legisla%C3%A7%C3%A3o/Decretos/Decreto%204585-R%20Estatuto%20iNOVA.pdf>



entidade não dependente vinculada à Secretária de Estado da Saúde - SESA, na forma da Lei Complementar Estadual nº 924, de 17 de outubro de 2019, conforme Estatuto Social aprovado no Anexo Único.

§ 1º A iNOVA Capixaba será dotada de autonomia administrativa, financeira e patrimonial, e estrutura organizacional e quadro de pessoal próprios.

Considerando que a iNOVA Capixaba é vinculada à Secretaria de Estado da Saúde – SESA, **compondo o Sistema Único de Saúde – SUS**, que nasceu com a promulgação da Constituição de 1988 pelo Congresso Nacional, cujo objetivo maior era disponibilizar para população serviços de saúde de qualidade, assim estabelecido no Estatuto Social da Fundação Estadual de Inovação em Saúde – iNOVA Capixaba, anexo único do Decreto n.º 4585-R/2020 de 05 de março de 2020, que menciona:

ANEXO ÚNICO

ESTATUTO SOCIAL DA FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - iNOVA Capixaba

CAPÍTULO I

Art. 1º A Fundação Estadual de Inovação em Saúde - iNOVA Capixaba, fundação pública com personalidade jurídica de direito privado, dotada de autonomia administrativa, financeira e patrimonial e com quadro de pessoal próprio, reger-se-á pelo presente Estatuto Social e pelas disposições legais que lhe forem aplicáveis.

§ 1º A iNOVA Capixaba integra o Sistema Único de Saúde como entidade da Administração Pública Indireta vinculada à Secretaria de Estado da Saúde - SESA.

Vale ressaltar que a convivência harmônica entre o SUS e as Fundações Estaduais de Saúde, visa ao aperfeiçoamento das instituições públicas, através do fortalecimento do modelo de gestão, garantido os direitos à gratuidade da saúde, por meio da prestação de um atendimento focado nas necessidades do cidadão.



Considerando que a Fundação iNOVA Capixaba tem por finalidade a prestação de serviços na gestão hospitalar, atuando nos problemas da saúde pública, na redução de custos, regulamentação de compras e cumprimento de metas de desempenho, notadamente o disposto nos art. 5º e 6º do Estatuto Social da Fundação Estadual de Inovação em Saúde – iNOVA Capixaba, anexo único do Decreto n.º 4585-R/2020, abaixo transcrito:

ANEXO ÚNICO

ESTATUTO SOCIAL DA FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM
SAÚDE - iNOVA Capixaba

CAPÍTULO II

DAS FINALIDADES, MISSÃO E COMPETÊNCIAS

Art. 5º A iNOVA Capixaba terá por finalidade executar ações e prestar serviços de saúde.

Art. 6º A iNOVA Capixaba atuará visando assegurar a prevalência do interesse da população na garantia de seu direito à saúde e prestação de serviços de forma digna, célere, humana, altruísta, qualificada e eficiente.

Considerando que a Fundação iNOVA Capixaba realiza a assistência e a gerência das unidades hospitalares: **Hospital Antônio Bezerra de Faria (HABF) e no Hospital Estadual Central – Dr. Benício Tavares Pereira (HEC)**, em que:

- O HABF é a unidade própria da Fundação iNOVA Capixaba, conforme preconizado nos termos do art. 35 da Lei Complementar Estadual nº 924, de 17 de outubro de 2019;
- O HEC, cuja prestação de serviços médico-hospitalares é objeto do contrato n.º 003/2020, firmado entre SESA (contratante) e iNOVA Capixaba (contratada) em 14 de dezembro de 2020.



Considerando ainda, que apesar da autonomia orçamentária, administrativa e financeira que possui, a iNOVA Capixaba está condicionada a auditorias, com vistas a garantir uma gestão dos recursos da saúde pública com clareza e efetividade, apresentando uma maior transparência e qualidade dos serviços da saúde do Estado do Espírito Santo.

ANEXO ÚNICO
ESTATUTO SOCIAL DA FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM
SAÚDE - iNOVA Capixaba

CAPÍTULO VIII
DA SUPERVISÃO, FISCALIZAÇÃO E CONTROLE

Art. 78. A iNOVA Capixaba estará sujeita ao controle interno do Governo do Estado do Espírito Santo e à fiscalização do Tribunal de Contas do Estado.

§ 1º Os órgãos de controle interno e externo terão acesso irrestrito aos documentos da iNOVA Capixaba, inclusive aos que forem classificados como sigilosos nos termos da Lei Federal nº 12.527, de 18 de novembro de 2011.

§ 2º As despesas decorrentes dos contratos firmados entre o Poder Público e a iNOVA Capixaba estarão sujeitas a inspeções e auditorias contábeis, financeiras, patrimonial e operacionais determinadas pelo Controle Interno ou pelo Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo.

Além disso, na busca em garantir ainda mais transparência na gestão dos recursos públicos em saúde geridos pela iNOVA Capixaba, o Estatuto Social da Fundação, em seu Art. 36, estabelece a contratação de auditoria independente:

(...)

Art. 36. O Conselho Fiscal, a pedido de qualquer de seus membros, poderá solicitar a **contratação de auditoria independente** para esclarecimentos, informações ou apuração de fatos específicos.



6 TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO - TCEES

Diante da recomendação feita no Acórdão n.º 00802/2022-3, da 1ª Câmara, expedido pela Corte de Contas do Estado do Espírito Santo – TCEES, referente à Prestação de Contas Anual de Ordenador do exercício de 2020, que **JULGOU REGULARES COM RESSALVA** as contas dos Senhores Neio Lúcio Fraga Pereira, Rafael Amorim Ricardo, Leonardo Cezar Tavares, Jorge Teixeira e Silva Neto e Diego Gomes Conte, no exercício de funções de ordenador de despesas da Fundação Estadual de Inovação em Saúde do Espírito Santo, no exercício de 2020, na forma do artigo 84, II, da Lei Complementar Estadual n.º 621/2012.

3 CONCLUSÃO E PROPOSTA DE ENCAMINHAMENTO

Foi examinada a Prestação de Contas Anual relativa à **Fundação Estadual de Inovação em Saúde - INOVA Capixaba**, exercício de 2020, sob a responsabilidade dos **Srs. Neio Lúcio Fraga Pereira, Rafael Amorim Ricardo, Leonardo Cezar Tavares, Jorge Teixeira e Silva Neto e Diego Gomes Conte**.

Respeitado o escopo delimitado pela Resolução TC 297/2016, a análise consignada neste Relatório Técnico Contábil teve por base as informações apresentadas nas peças e demonstrativos contábeis encaminhados pelo gestor responsável, nos termos da Instrução Normativa 68/2020.

Após a análise não foram apresentadas justificativas suficientes para afastar a seguinte irregularidade:



2.1 Reconhecimento indevido do aporte inicial como subvenção e assistência governamental (Item 3.1.2.1 do RT 061/2022-9)

Base Legal: Artigo 34 da Lei Complementar Estadual 924/2019, Parágrafo Único do Artigo 2º do Decreto 4.585-R/2020 c/c item 18 da Norma de Contabilidade Específica ITG 2002-R1.

Quanto ao aspecto técnico-contábil e o disposto na legislação pertinente, opina-se no sentido de que este Egrégio Tribunal de Contas julgue **REGULAR COM RESSALVA** as contas dos **Srs. Neio Lúcio Fraga Pereira, Rafael Amorim Ricardo, Leonardo Cezar Tavares, Jorge Teixeira e Silva Neto e Diego Gomes Conte**, no exercício de funções de ordenador de despesas da **Fundação Estadual de Inovação em Saúde - INOVA Capixaba**, no exercício de 2020, na forma do artigo 84, II, da Lei Complementar Estadual 621/2012.

(...)

1. ACÓRDÃO TC-802/2022:

(...)



1.2.1 AVALIE a contratação dos serviços de auditoria independente com objetivo de assegurar a fidedignidade das futuras demonstrações contábeis, considerando, o disposto nos artigos 1º, §1º, 7º e 91 da Lei 13.303/2016 c/c artigo 26 da Lei Complementar 924/2019 e artigo 71 dos Estatutos da Fundação, bem como a previsão expressa de se autorizar tal contratação nas competências do Conselho Curador, nos termos do artigo 19, VII;

7 PROCESSO DE AUDITORIA EXTERNA

Pois bem, com base na premissa da Lei n.º 6.404, de 15 de dezembro de 1976, que dispõe sobre as Sociedades por Ações, a equipe de Auditores Independentes, iniciou o processo de Auditoria nos balancetes contábeis, referentes aos 1º, 2º e 3º quadrimestres de 2022.

LEI Nº6.404, DE 15 DE DEZEMBRO DE 1976.

Dispõe sobre as Sociedades por Ações.

(...)

Competência

Art. 163. Compete ao conselho fiscal:

§ 5º Se a companhia não tiver auditores independentes, o conselho fiscal poderá, para melhor desempenho das suas funções, escolher contador ou firma de auditoria e fixar-lhes os honorários, dentro de níveis razoáveis, vigentes na praça e compatíveis com a dimensão econômica da companhia, os quais serão pagos por esta.

(...)

Escrituração

Art. 177. A escrituração da companhia será mantida em registros permanentes, com obediência aos preceitos da legislação comercial e desta Lei e aos princípios de contabilidade geralmente aceitos, devendo observar



métodos ou critérios contábeis uniformes no tempo e registrar as mutações patrimoniais segundo o regime de competência.

§ 3º As demonstrações financeiras das companhias abertas observarão, ainda, as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários e **serão obrigatoriamente submetidas a auditoria por auditores independentes nela registrados.**

Por meio do processo de contratação de auditoria independente n.º 2022-B4PZ8, a Fundação Estadual de Inovação em Saúde - iNOVA Capixaba, realizou o pregão n.º 081/2022 e a empresa Atos Contabilidade Assessoria e Consultoria Ltda foi a vencedora, assim foi firmado o contrato de prestação de serviços n.º 108/2022, para realização da auditoria independente para exame das demonstrações contábeis.

Considerando que no dia 05 de janeiro de 2023, realizamos nossa 1º reunião com a equipe multidisciplinar da Fundação, composta por: área de Controladoria e Integridade e Gerência Contábil-Financeira, para alinhamento e esclarecimento de informações contabilizadas nas demonstrações contábeis, referente ao 1º quadrimestre de 2022 e demais documentações, disponibilizadas através do Portal da Transparência da Fundação iNOVA Capixaba¹¹, em conformidade com a Lei Federal n.º 12.527/2011, que regula o acesso a informações.

Considerando que a Constituição Federal de 1988 garante que é direito de todo o cidadão saber de onde vêm as receitas do Estado, como são gastos os impostos, quem são os servidores públicos, quanto ganham entre outros dados, o dever de publicidade e transparência exige que as informações administrativas estejam à disposição do cidadão de forma rápida e simples.

¹¹ <https://inovacapixaba.es.gov.br/prestacao-de-contas>



No âmbito da administração pública federal, o Ministério da Transparência, Fiscalização e Controle é o órgão responsável pelo monitoramento da aplicação da Lei de Acesso à Informação- LAI, pelo treinamento de agentes públicos no desenvolvimento de boas práticas de transparência, pelo fomento à cultura de transparência e a conscientização do direito fundamental de acesso à informação, bem como instância recursal responsável por avaliar as negativas de acesso à informação, conforme prescrito no art. 16 da LAI. Nos Estados e Municípios, os órgãos de controle, como o Tribunal de Contas e as Controladorias endossam o trabalho de orientação e acompanhamento da aplicação da Lei.

A partir da aprovação da Lei de Acesso à Informação todos os órgãos devem disponibilizar dados e informações em locais com condições apropriadas para atender e orientar o público em geral. As páginas eletrônicas dos órgãos deverão fornecer um formato simples e organizado, linguagem acessível, para que todos possam compreender as informações ali descritas.

LEI Nº 12.527, DE 18 DE NOVEMBRO DE 2011.

Regula o acesso a informações previsto no inciso XXXIII do art. 5º, no inciso II do § 3º do art. 37 e no § 2º do art. 216 da Constituição Federal; altera a Lei nº 8.112, de 11 de dezembro de 1990; revoga a Lei nº 11.111, de 5 de maio de 2005, e dispositivos da Lei nº 8.159, de 8 de janeiro de 1991; e dá outras providências.

CAPÍTULO I

DISPOSIÇÕES GERAIS

Art. 1º Esta Lei dispõe sobre os procedimentos a serem observados pela União, Estados, Distrito Federal e Municípios, com o fim de garantir o acesso a informações previsto no inciso XXXIII do art. 5º, no inciso II do § 3º do art. 37 e no § 2º do art. 216 da Constituição Federal.

Parágrafo único. Subordinam-se ao regime desta Lei:

I - os órgãos públicos integrantes da administração direta dos Poderes Executivo, Legislativo, incluindo as Cortes de Contas, e Judiciário e do Ministério Público;



II - as autarquias, as fundações públicas, as empresas públicas, as sociedades de economia mista e demais entidades controladas direta ou indiretamente pela União, Estados, Distrito Federal e Municípios.

Art. 2º Aplicam-se as disposições desta Lei, no que couber, às entidades privadas sem fins lucrativos que recebam, para realização de ações de interesse público, recursos públicos diretamente do orçamento ou mediante subvenções sociais, contrato de gestão, termo de parceria, convênios, acordo, ajustes ou outros instrumentos congêneres.

Parágrafo único. A publicidade a que estão submetidas as entidades citadas no caput refere-se à parcela dos recursos públicos recebidos e à sua destinação, sem prejuízo das prestações de contas a que estejam legalmente obrigadas.

Art. 3º Os procedimentos previstos nesta Lei destinam-se a assegurar o direito fundamental de acesso à informação e devem ser executados em conformidade com os princípios básicos da administração pública e com as seguintes diretrizes:

I - observância da publicidade como preceito geral e do sigilo como exceção;

II - divulgação de informações de interesse público, independentemente de solicitações;

III - utilização de meios de comunicação viabilizados pela tecnologia da informação;

IV - fomento ao desenvolvimento da cultura de transparência na administração pública;

V - desenvolvimento do controle social da administração pública.

Considerando também, que no decorrer do processo de auditoria, período este em foram auditadas as demonstrações contábeis referente ao exercício de 2022, em que foram realizadas inspeções *in loco* na Fundação iNOVA Capixaba, no Hospital Antônio Bezerra de Faria (HABF) e no Hospital Estadual Central – Dr. Benício Tavares Pereira (HEC), e a publicação da Portaria n.º 04-R de 13 de março de 2023 que designa pontos focais, por áreas, para prestarem informações relacionadas aos trabalhos de auditoria externa no âmbito da Fundação Estadual de Inovação em Saúde – iNOVA Capixaba.





Fonte: Inspeção *in-loco* Hospital Estadual Central.

Atos Contabilidade Assessoria e Consultoria Ltda
CNPJ 35.588.006/0001-06

📍 Rua Nancy Ramos Rosa, 433
Portal de Anchieta, CEP 29.230-000
Anchieta – ES

E-mail: Assessoria@atoscon.com.br
Contatos: (27) 998485348 / 99729-1226
997341-1335

Guilherme Helmer Neto - CRC-ES 021231/O-0
Jaqueline Hand - CRC-ES 021489/O-0

3ºQUADRIMESTRE DE 2022

Atos Contabilidade Assessoria e Consultoria Ltda
CNPJ 35.588.006/0001-06

 Rua Nancy Ramos Rosa, 433
Portal de Anchieta, CEP 29.230-000
Anchieta – ES

E-mail: Assessoria@atoscon.com.br
Contatos: (27) 998485348 / 99729-1226
997341-1335

Guilherme Helmer Neto - CRC-ES 021231/O-0
Jaqueline Hand - CRC-ES 021489/O-0

7.1 iNOVA CAPIXABA – CNPJ 36.901.264/0001-63

Iniciamos nosso processo de auditoria evidenciando os dados contabilizados e devidamente escriturados, no grupo de Ativo Circulante e Não Circulante da Fundação iNOVA Capixaba, conforme determinado pela Lei Federal n.º 6.404/76.

Ativo

Art. 179. As contas serão classificadas do seguinte modo:

I - no ativo circulante: as disponibilidades, os direitos realizáveis no curso do exercício social subsequente e as aplicações de recursos em despesas do exercício seguinte;

II - no ativo realizável a longo prazo: os direitos realizáveis após o término do exercício seguinte, assim como os derivados de vendas, adiantamentos ou empréstimos a sociedades coligadas ou controladas (artigo 243), diretores, acionistas ou participantes no lucro da companhia, que não constituírem negócios usuais na exploração do objeto da companhia;

III - em investimentos: as participações permanentes em outras sociedades e os direitos de qualquer natureza, não classificáveis no ativo circulante, e que não se destinem à manutenção da atividade da companhia ou da empresa;

Parágrafo único. Na companhia em que o ciclo operacional da empresa tiver duração maior que o exercício social, a classificação no circulante ou longo prazo terá por base o prazo desse ciclo.

7.2 iNOVA CAPIXABA – AUDITORIA PATRIMONIAL

Em análise realizada neste processo de auditoria nas Demonstrações Contábeis, iniciamos uma verificação detalhada nos demonstrativos contábeis, do 3º quadrimestre de 2022, referente ao controle patrimonial dos Bens Móveis e Imóveis da FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - iNOVA CAPIXABA, CNPJ 36.901.264/0001-63.



Nesta auditoria verificamos a conformidade dos registros escriturados nos relatórios de controle patrimonial, fornecidos pela equipe responsável pelo setor de patrimônio da iNOVA, com os valores registrados nos balancetes contábeis, já homologados e disponibilizado no portal da transparência da Fundação iNOVA.¹³

FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - INOVA CAPIXABA

CNPJ. 36.901.264/0001-63

**CONFERÊNCIA DO PATRIMÔNIO - SALDO BALANCETE X RELATÓRIOS
3º QUADRIMESTRE**

Competência	Saldo Final Balancetes	Saldo Final Relatórios Patrimônio	Divergência Relatórios Patrimônio x Balancetes
set/22	R\$ 695.731,93	R\$ 556.369,63	-R\$ 139.362,30
out/22	R\$ 992.286,37	R\$ 3.793.932,10	R\$ 2.801.645,73
nov/22	R\$ 981.612,73	R\$ 3.787.279,63	R\$ 2.805.666,90
dez/22	R\$ 1.017.514,00	R\$ 1.017.514,00	R\$ -

Fonte: Relatórios de Patrimônio e Balancetes Contábeis - Setembro a Dezembro / 2022

¹³ <https://inovacapixaba.es.gov.br/prestacao-de-contas>



7.3 INOVA - SETEMBRO DE 2022

Empresa: FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAUDE - INOVA CAPIXABA				Página: 0001		
C.N.P.J.: 36.901.264/0001-63				Número livro: 0001		
Período: 01/09/2022 - 30/09/2022				Emissão: 16/05/2023		
CONSOLIDADO				Hora: 14:04:35		
BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	57.450.012,01D	106.294.123,14	106.171.658,32	57.572.476,83D
2	1.01	ATIVO CIRCULANTE	56.919.122,31D	106.100.262,49	106.142.639,90	56.876.744,90D
3	1.01.01	ATIVO CIRCULANTE - SAUDE	56.919.122,31D	106.100.262,49	106.142.639,90	56.876.744,90D
4	1.01.01.01	DISPONIVEL - SAUDE	3.632.471,66D	104.458.719,66	55.009.972,32	53.081.219,00D
6	1.01.01.01.02	BANCOS C/MOVIMENTO - SAUDE	298.734,11D	53.017.916,48	53.019.430,42	297.220,17D
2564	1.01.01.01.02.027	BANESTES - FUNDAÇÃO INOVA-SEDE-C.C. 3083935-1	289.920,28D	53.004.093,64	53.005.555,45	288.458,47D
2600	1.01.01.01.02.030	BANESTES - FUNDAÇÃO INOVA-HGL-C.C. 3352711-0	8.813,83D	13.822,84	13.874,97	8.761,70D
2575	1.01.01.01.03	APLICACOES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	3.333.737,55D	51.440.803,18	1.990.541,90	52.783.998,83D
2576	1.01.01.01.03.001	BANCO DO ESTADO DO ESPIRITO SANTO C.C. 3083935-1	3.166.419,07D	51.436.477,00	1.988.011,33	52.614.884,74D
2601	1.01.01.01.03.003	BANCO DO ESTADO DO ESPIRITO SANTO C.C. 34148577-7	167.318,48D	1.793,63	0,00	169.112,11D
2614	1.01.01.01.03.004	BANESTES - FUNDAÇÃO INOVA - HGL 3352711-0	0,00	2.532,55	2.530,57	1,98D
10	1.01.01.02	CREDITOS - SAUDE	53.282.400,65D	1.641.542,83	51.128.417,58	3.795.525,90D
18	1.01.01.02.06	CREDITOS DE FUNCIONARIOS	3.686,00D	19.377,76	19.209,69	3.854,07D
471	1.01.01.02.06.001	ADIANTAMENTO DE ORDENADOS	3.686,00D	0,00	3.686,00	0,00
473	1.01.01.02.06.003	ADIANTAMENTOS DE FERIAS	0,00	13.261,33	9.407,26	3.854,07D
512	1.01.01.02.06.007	REGIME DE ADIANTAMENTO	0,00	6.116,43	6.116,43	0,00
477	1.01.01.02.07	OUTROS CREDITOS	53.243.191,49D	1.579.942,37	51.109.207,89	3.713.925,97D
478	1.01.01.02.07.001	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	0,00	341,28	0,00	341,28D
1870	1.01.01.02.07.006	SUBVENCAO E ASSISTENCIA GOVERNAMENTAIS A	51.000.000,00D	0,00	51.000.000,00	0,00
2610	1.01.01.02.07.007	ALUGUEIS DE IMOVEIS A VENCER	449.423,40D	0,00	47.561,56	401.861,84D
2611	1.01.01.02.07.008	ALUGUEIS DE VEICULOS	59.170,67D	100.320,00	16.920,00	142.570,67D
2612	1.01.01.02.07.009	COMBUSTIVEIS	105.724,02D	241.331,04	44.726,33	302.328,73D
2615	1.01.01.02.07.010	TRANSFERENCIA MATRIZ/FILIAL	0,00	9.511,39	0,00	9.511,39D
2638	1.01.01.02.07.011	PROVISAO DE CREDITO A RECEBER - HGL	0,00	264.321,53	0,00	264.321,53D
2639	1.01.01.02.07.012	TRANSFERENCIAS AO HEC	0,00	884.674,34	0,00	884.674,34D
483	1.01.01.02.07.999	OUTROS CREDITOS A RECEBER	1.628.873,40D	79.442,79	0,00	1.708.316,19D
2567	1.01.01.02.11	IMPOSTOS A RECUPERAR	35.523,16D	42.222,70	0,00	77.745,86D
2570	1.01.01.02.11.003	IRRF A RECUPERAR	31.735,97D	42.222,70	0,00	73.958,67D
2602	1.01.01.02.11.008	FGTS A RECUPERAR	3.787,19D	0,00	0,00	3.787,19D
36	1.01.01.03	ESTOQUES - SAUDE	4.250,00D	0,00	4.250,00	0,00
491	1.01.01.03.01	MATERIAIS, MEDICAMENTOS E OUTROS	4.250,00D	0,00	4.250,00	0,00
492	1.01.01.03.01.001	DROGAS E MEDICAMENTOS	4.250,00D	0,00	4.250,00	0,00
58	1.02	ATIVO NAO CIRCULANTE	530.889,70D	193.860,65	29.018,42	695.731,93D
677	1.02.01	ATIVO NAO CIRCULANTE - SAUDE	530.889,70D	193.860,65	29.018,42	695.731,93D
694	1.02.01.03	IMOBILIZADO - SAUDE	530.889,70D	193.860,65	29.018,42	695.731,93D
695	1.02.01.03.01	IMOBILIZADO	604.275,73D	193.860,65	20.171,39	777.964,99D
702	1.02.01.03.01.007	MOVEIS E MAQUINAS	18.768,35D	183.200,65	14.421,39	187.547,61D
704	1.02.01.03.01.009	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	585.507,38D	10.660,00	5.750,00	590.417,38D
718	1.02.01.03.03	(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS	808,98C	0,00	126,50	935,48C
724	1.02.01.03.03.006	(-) DEPR.ACUM.MOVEIS E MAQUINAS	808,98C	0,00	126,50	935,48C
79	1.02.01.03.06	(-) DEPR.ACUMULADAS - GESTAO PUBLICA.	72.577,05C	0,00	8.720,53	81.297,58C
750	1.02.01.03.06.006	(-) DEPR.ACUM.EQUIPAMENTOS PROCESSAMEN	72.577,05C	0,00	8.720,53	81.297,58C
98	2	PASSIVO	62.729.935,71C	127.922.859,22	136.171.072,91	70.978.149,40C

Considerando que o saldo registrado no balancete contábil é de R\$ 695.731,93 (seiscentos e noventa e cinco mil, setecentos e trinta e um reais e noventa e três centavos) e que o saldo registrado no relatório do patrimônio, é de R\$ 556.369,63 (quinhentos e cinquenta e seis mil, trezentos e sessenta e nove reais e sessenta e três centavos). Dessa forma, **apuramos uma divergência de - R\$ 139.362,30 (cento e trinta e nove mil, trezentos e sessenta e dois reais e trinta centavos), entre os valores registrados no balancete contábil e relatórios de patrimônio doc.01, apresentados nesta competência, que pode ser sanada até a checagem do balanço final do exercício.**

7.4 iNOVA - OUTUBRO DE 2022

Empresa: FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVACAO EM SAUDE - INOVA CAPIXABA				Página: 0004		
C.N.P.J.: 36.901.264/0001-63				Número livro: 0001		
Período: 01/10/2022 - 31/10/2022				Emissão: 16/05/2023		
CONSOLIDADO				Hora: 14:04:39		
BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	57.572.476,83D	6.262.505,10	10.426.574,61	53.408.407,32D
2	1.01	ATIVO CIRCULANTE	56.876.744,90D	5.955.277,02	10.415.900,97	52.416.120,95D
3	1.01.01	ATIVO CIRCULANTE - SAUDE	56.876.744,90D	5.955.277,02	10.415.900,97	52.416.120,95D
4	1.01.01.01	DISPONIVEL - SAUDE	53.081.219,00D	5.907.793,92	10.318.397,46	48.670.615,46D
6	1.01.01.01.02	BANCOS C/ MOVIMENTO - SAUDE	297.220,17D	5.163.724,12	5.165.961,37	294.982,92D
2564	1.01.01.01.02.027	BANESTES - FUNDAÇÃO INOVA-SEDE-C.C. 3083935-1	288.458,47D	5.150.242,56	5.152.479,81	286.221,22D
2600	1.01.01.01.02.030	BANESTES - FUNDAÇÃO INOVA-HGL-C.C. 3352711-0	8.761,70D	13.481,56	13.481,56	8.761,70D
2575	1.01.01.01.03	APLICACOES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	52.783.998,83D	744.069,80	5.152.436,09	48.375.632,54D
2576	1.01.01.01.03.001	BANCO DO ESTADO DO ESPIRITO SANTO C.C. 3083935-1	52.614.884,74D	740.152,17	5.150.242,56	48.204.794,35D
2601	1.01.01.01.03.003	BANCO DO ESTADO DO ESPIRITO SANTO C.C. 34148577-7	169.112,11D	1.726,08	0,00	170.838,19D
2614	1.01.01.01.03.004	BANESTES - FUNDAÇÃO INOVA - HGL 3352711-0	1,98D	2.191,55	2.193,53	0,00
10	1.01.01.02	CREDITOS - SAUDE	3.795.525,90D	22.310,10	72.330,51	3.745.505,49D
18	1.01.01.02.06	CREDITOS DE FUNCIONARIOS	3.854,07D	6.000,00	3.854,07	6.000,00D
473	1.01.01.02.06.003	ADIANTAMENTOS DE FERIAS	3.854,07D	0,00	3.854,07	0,00
512	1.01.01.02.06.007	REGIME DE ADIANTAMENTO	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00D
477	1.01.01.02.07	OUTROS CREDITOS	3.713.925,97D	16.310,10	68.476,44	3.661.759,63D
478	1.01.01.02.07.001	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	341,28D	0,00	341,28	0,00
2610	1.01.01.02.07.007	ALUGUÉIS DE IMOVEIS A VENCER	401.861,84D	0,00	47.561,56	354.300,28D
2611	1.01.01.02.07.008	ALUGUÉIS DE VEÍCULOS	142.570,67D	0,00	16.920,00	125.650,67D
2612	1.01.01.02.07.009	COMBUSTÍVEIS	302.328,73D	0,00	3.653,60	298.675,13D
2615	1.01.01.02.07.010	TRANSFERÊNCIA MATRIZ/FILIAL	9.511,39D	0,00	0,00	9.511,39D
2638	1.01.01.02.07.011	PROVISÃO DE CRÉDITO A RECEBER - HGL	264.321,53D	11.288,03	0,00	275.609,56D
2639	1.01.01.02.07.012	TRANSFERENCIAS AO HEC	884.674,34D	0,00	0,00	884.674,34D
483	1.01.01.02.07.999	OUTROS CREDITOS A RECEBER	1.708.316,19D	5.022,07	0,00	1.713.338,26D
2567	1.01.01.02.11	IMPOSTOS A RECUPERAR	77.745,86D	0,00	0,00	77.745,86D
2570	1.01.01.02.11.003	IRRF A RECUPERAR	73.958,67D	0,00	0,00	73.958,67D
2602	1.01.01.02.11.008	FGTS A RECUPERAR	3.787,19D	0,00	0,00	3.787,19D
36	1.01.01.03	ESTOQUES - SAUDE	0,00	25.173,00	25.173,00	0,00
491	1.01.01.03.01	MATERIAIS, MEDICAMENTOS E OUTROS	0,00	25.173,00	25.173,00	0,00
496	1.01.01.03.01.005	MATERIAIS DE MANUTENCAO	0,00	25.173,00	25.173,00	0,00
58	1.02	ATIVO NAO CIRCULANTE	695.731,93D	307.228,08	10.673,64	992.286,37D
677	1.02.01	ATIVO NAO CIRCULANTE - SAUDE	695.731,93D	307.228,08	10.673,64	992.286,37D
694	1.02.01.03	IMOBILIZADO - SAUDE	695.731,93D	307.228,08	10.673,64	992.286,37D
695	1.02.01.03.01	IMOBILIZADO	777.964,99D	307.228,08	0,00	1.085.193,07D
702	1.02.01.03.01.007	MOVEIS E MAQUINAS	187.547,61D	300.080,08	0,00	487.627,69D
704	1.02.01.03.01.009	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	590.417,38D	7.148,00	0,00	597.565,38D
718	1.02.01.03.03	(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS	935,48C	0,00	1.953,11	2.888,59C
724	1.02.01.03.03.006	(-) DEPR.ACUM.MOVEIS E MAQUINAS	935,48C	0,00	1.953,11	2.888,59C
79	1.02.01.03.06	(-) DEPR.ACUMULADAS - GESTAO PUBLICA.	81.297,58C	0,00	8.720,53	90.018,11C
750	1.02.01.03.06.006	(-) DEPR.ACUM.EQUIPAMENTOS PROCESSAMEN	81.297,58C	0,00	8.720,53	90.018,11C
98	2	PASSIVO	70.978.149,40C	1.241.727,80	1.210.547,56	70.946.969,16C

Considerando que o saldo registrado no balancete contábil é de R\$ 992.286,37 (novecentos e noventa e dois mil, duzentos e oitenta e seis reais e trinta e sete centavos), e que o saldo registrado no relatório do patrimônio, é de R\$ 3.793.932,10 (três milhões, setecentos e noventa e três mil, novecentos e trinta e dois reais e dez centavos). Dessa forma, apuramos uma **divergência de R\$ 2.801.645,73 (dois milhões, oitocentos e um mil, seiscentos e quarenta e cinco reais e setenta e três centavos), entre os valores registrados no balancete contábil e relatórios de patrimônio doc.02, apresentados nesta competência, que pode ser sanada até a checagem do balanço final do exercício.**

7.5 iNOVA - NOVEMBRO DE 2022

Empresa: FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - INOVA CAPIXABA C.N.P.J.: 36.901.264/0001-63 Período: 01/11/2022 - 30/11/2022 CONSOLIDADO					Página: 0007 Número livro: 0001 Emissão: 16/05/2023 Hora: 14:04:44	
BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	53.408.407,32D	5.056.777,71	5.476.296,26	52.988.888,77D
2	1.01	ATIVO CIRCULANTE	52.416.120,95D	5.056.777,71	5.465.622,62	52.007.276,04D
3	1.01.01	ATIVO CIRCULANTE - SAUDE	52.416.120,95D	5.056.777,71	5.465.622,62	52.007.276,04D
4	1.01.01.01	DISPONIVEL - SAUDE	48.670.615,46D	4.886.488,85	5.382.682,32	48.174.421,99D
6	1.01.01.01.02	BANCOS C/MOVIMENTO - SAUDE	294.982,92D	3.586.531,62	3.602.512,16	279.002,38D
2564	1.01.01.01.02.027	BANESTES - FUNDAÇÃO INOVA-SEDE-C.C. 3083935-1	286.221,22D	3.058.779,47	3.074.760,01	270.240,68D
2318	1.01.01.01.02.028	BANESTES - FUNDAÇÃO INOVA - C.C. 3414857-7	0,00	501.447,76	501.447,76	0,00
2600	1.01.01.01.02.030	BANESTES - FUNDAÇÃO INOVA-HGL-C.C. 3352711-0	8.761,70D	26.304,39	26.304,39	8.761,70D
2575	1.01.01.01.03	APLICACOES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	48.375.632,54D	1.299.957,23	1.780.170,16	47.895.419,61D
2576	1.01.01.01.03.001	BANCO DO ESTADO DO ESPIRITO SANTO C.C. 3083935-1	48.204.794,35D	785.099,41	1.599.631,42	47.390.262,34D
2601	1.01.01.01.03.003	BANCO DO ESTADO DO ESPIRITO SANTO C.C. 34148577-7	170.838,19D	505.750,40	171.435,76	505.152,83D
2614	1.01.01.01.03.004	BANESTES - FUNDAÇÃO INOVA - HGL 3352711-0	0,00	9.107,42	9.102,98	4,44D
10	1.01.01.02	CREDITOS - SAUDE	3.745.505,49D	170.288,86	82.940,30	3.832.854,05D
18	1.01.01.02.06	CREDITOS DE FUNCIONARIOS	6.000,00D	147.558,22	13.653,72	139.904,50D
472	1.01.01.02.06.002	ADIANTAMENTO DE 13 SALARIO	0,00	126.515,84	0,00	126.515,84D
473	1.01.01.02.06.003	ADIANTAMENTOS DE FERIAS	0,00	15.042,38	13.653,72	1.388,66D
512	1.01.01.02.06.007	REGIME DE ADIANTAMENTO	6.000,00D	6.000,00	0,00	12.000,00D
477	1.01.01.02.07	OUTROS CREDITOS	3.661.759,63D	22.223,51	69.286,58	3.614.696,56D
2610	1.01.01.02.07.007	ALUGUÉIS DE IMÓVEIS A VENCER	354.300,28D	0,00	47.561,56	306.738,72D
2611	1.01.01.02.07.008	ALUGUÉIS DE VEÍCULOS	125.650,67D	0,00	16.920,00	108.730,67D
2612	1.01.01.02.07.009	COMBUSTÍVEIS	298.675,13D	0,00	4.805,02	293.870,11D
2615	1.01.01.02.07.010	TRANSFERÊNCIA MATRIZ/FILIAL	9.511,39D	0,00	0,00	9.511,39D
2638	1.01.01.02.07.011	PROVISÃO DE CRÉDITO A RECEBER - HGL	275.609,56D	17.201,41	0,00	292.810,97D
2639	1.01.01.02.07.012	TRANSFERENCIAS AO HEC	884.674,34D	0,00	0,00	884.674,34D
483	1.01.01.02.07.999	OUTROS CREDITOS A RECEBER	1.713.338,26D	5.022,10	0,00	1.718.360,36D
2567	1.01.01.02.11	IMPOSTOS A RECUPERAR	77.745,86D	507,13	0,00	78.252,99D
2568	1.01.01.02.11.001	INSS A RECUPERAR	0,00	507,13	0,00	507,13D
2570	1.01.01.02.11.003	IRRF A RECUPERAR	73.958,67D	0,00	0,00	73.958,67D
2602	1.01.01.02.11.008	FGTS A RECUPERAR	3.787,19D	0,00	0,00	3.787,19D
58	1.02	ATIVO NAO CIRCULANTE	992.286,37D	0,00	10.673,64	981.612,73D
677	1.02.01	ATIVO NAO CIRCULANTE - SAUDE	992.286,37D	0,00	10.673,64	981.612,73D
694	1.02.01.03	IMOBILIZADO - SAUDE	992.286,37D	0,00	10.673,64	981.612,73D
695	1.02.01.03.01	IMOBILIZADO	1.085.193,07D	0,00	0,00	1.085.193,07D
702	1.02.01.03.01.007	MOVEIS E MAQUINAS	487.627,69D	0,00	0,00	487.627,69D
704	1.02.01.03.01.009	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	597.565,38D	0,00	0,00	597.565,38D
718	1.02.01.03.03	(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS	2.888,59C	0,00	1.953,11	4.841,70C
724	1.02.01.03.03.006	(-) DEPR.ACUM.MOVEIS E MAQUINAS	2.888,59C	0,00	1.953,11	4.841,70C
79	1.02.01.03.06	(-) DEPR.ACUMULADAS - GESTAO PUBLICA.	90.018,11C	0,00	8.720,53	98.738,64C
750	1.02.01.03.06.006	(-) DEPR.ACUM.EQUIPAMENTOS PROCESSAMEN	90.018,11C	0,00	8.720,53	98.738,64C
98	2	PASSIVO	70.946.969,16C	2.422.753,26	2.408.523,72	70.932.739,62C

Considerando que o saldo registrado no balancete contábil é de R\$ 981.612,73 (novecentos e oitenta e um mil, seiscentos e doze reais e setenta e três centavos), e que o saldo registrado no relatório do patrimônio, é de R\$ 3.787.279,63 (três milhões, setecentos e oitenta e sete mil, duzentos e setenta e nove reais e sessenta e três centavos). Dessa forma, apuramos uma **divergência de R\$ 2.805.666,90 (dois milhões, oitocentos e cinco mil, seiscentos e sessenta e seis reais e noventa centavos), entre os valores registrados no balancete contábil e relatórios de patrimônio doc.03, apresentados nesta competência, que pode ser sanada até a checagem do balanço final do exercício.**



7.6 INOVA - DEZEMBRO DE 2022

Empresa: FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVACAO EM SAUDE - INOVA CAPIXABA C.N.P.J.: 36.901.264/0001-63 Período: 01/12/2022 - 31/12/2022 CONSOLIDADO					Página: 0010 Número livro: 0001 Emissão: 16/05/2023 Hora: 14:04:49	
BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	52.988.888,77D	12.123.130,34	19.159.762,62	45.952.256,49D
2	1.01	ATIVO CIRCULANTE	52.007.276,04D	12.075.946,32	19.148.479,87	44.934.742,49D
3	1.01.01	ATIVO CIRCULANTE - SAUDE	52.007.276,04D	12.075.946,32	19.148.479,87	44.934.742,49D
4	1.01.01.01	DISPONIVEL - SAUDE	48.174.421,99D	12.029.074,60	18.906.001,00	41.297.495,99D
6	1.01.01.01.02	BANCOS C/MOVIMENTO - SAUDE	279.002,38D	10.670.707,46	10.659.662,59	290.047,25D
2564	1.01.01.01.02.027	BANESTES - FUNDAÇÃO INOVA-SEDE-C.C. 3083935-1	270.240,68D	10.644.640,83	10.633.595,96	281.285,55D
2318	1.01.01.01.02.028	BANESTES - FUNDAÇÃO INOVA - C.C. 3414857-7	0,00	2.997,44	2.997,44	0,00
2600	1.01.01.01.02.030	BANESTES - FUNDAÇÃO INOVA-HGL-C.C. 3352711-0	8.761,70D	23.069,19	23.069,19	8.761,70D
2575	1.01.01.01.03	APLICACOES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	47.895.419,61D	1.358.367,14	8.246.338,41	41.007.448,34D
2576	1.01.01.01.03.001	BANCO DO ESTADO DO ESPIRITO SANTO C.C. 3083935-1	47.390.262,34D	1.341.014,56	8.237.572,24	40.493.704,66D
2601	1.01.01.01.03.003	BANCO DO ESTADO DO ESPIRITO SANTO C.C. 3414857-7	505.152,83D	8.586,41	0,00	513.739,24D
2614	1.01.01.01.03.004	BANESTES - FUNDAÇÃO INOVA - HGL 3352711-0	4,44D	8.766,17	8.766,17	4,44D
10	1.01.01.02	CREDITOS - SAUDE	3.832.854,05D	44.980,72	240.587,87	3.637.246,90D
18	1.01.01.02.06	CREDITOS DE FUNCIONARIOS	139.904,50D	20.518,22	154.306,40	6.116,32D
471	1.01.01.02.06.001	ADIANTAMENTO DE ORDENADOS	0,00	2.969,24	2.969,24	0,00
472	1.01.01.02.06.002	ADIANTAMENTO DE 13 SALARIO	126.515,84D	0,00	126.515,84	0,00
473	1.01.01.02.06.003	ADIANTAMENTOS DE FERIAS	1.388,66D	17.450,14	12.722,48	6.116,32D
512	1.01.01.02.06.007	REGIME DE ADIANTAMENTO	12.000,00D	98,84	12.098,84	0,00
477	1.01.01.02.07	OUTROS CREDITOS	3.614.696,56D	24.462,50	86.281,47	3.552.877,59D
2610	1.01.01.02.07.007	ALUGUÉIS DE IMÓVEIS A VENCER	306.738,72D	0,00	47.561,56	259.177,16D
2611	1.01.01.02.07.008	ALUGUÉIS DE VEÍCULOS	108.730,67D	0,00	16.920,00	91.810,67D
2612	1.01.01.02.07.009	COMBUSTÍVEIS	293.870,11D	0,00	21.799,91	272.070,20D
2615	1.01.01.02.07.010	TRANSFERÊNCIA MATRIZ/FILIAL	9.511,39D	583,91	0,00	10.095,30D
2638	1.01.01.02.07.011	PROVISÃO DE CRÉDITO A RECEBER - HGL	292.810,97D	14.303,02	0,00	307.113,99D
2639	1.01.01.02.07.012	TRANSFERENCIAS AO HEC	884.674,34D	0,00	0,00	884.674,34D
483	1.01.01.02.07.999	OUTROS CREDITOS A RECEBER	1.718.360,36D	9.575,57	0,00	1.727.935,93D
2567	1.01.01.02.11	IMPOSTOS A RECUPERAR	78.252,99D	0,00	0,00	78.252,99D
2568	1.01.01.02.11.001	INSS A RECUPERAR	507,13D	0,00	0,00	507,13D
2570	1.01.01.02.11.003	IRRF A RECUPERAR	73.958,67D	0,00	0,00	73.958,67D
2602	1.01.01.02.11.008	FGTS A RECUPERAR	3.787,19D	0,00	0,00	3.787,19D
36	1.01.01.03	ESTOQUES - SAUDE	0,00	1.891,00	1.891,00	0,00
491	1.01.01.03.01	MATERIAIS, MEDICAMENTOS E OUTROS	0,00	1.891,00	1.891,00	0,00
496	1.01.01.03.01.005	MATERIAIS DE MANUTENCAO	0,00	1.891,00	1.891,00	0,00
58	1.02	ATIVO NAO CIRCULANTE	981.612,73D	47.184,02	11.282,75	1.017.514,00D
677	1.02.01	ATIVO NAO CIRCULANTE - SAUDE	981.612,73D	47.184,02	11.282,75	1.017.514,00D
694	1.02.01.03	IMOBILIZADO - SAUDE	981.612,73D	47.184,02	11.282,75	1.017.514,00D
695	1.02.01.03.01	IMOBILIZADO	1.085.193,07D	3.238,20	583,91	1.087.847,36D
702	1.02.01.03.01.007	MOVEIS E MAQUINAS	487.627,69D	3.238,20	583,91	490.281,98D
704	1.02.01.03.01.009	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	597.565,38D	0,00	0,00	597.565,38D
718	1.02.01.03.03	(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS	4.841,70C	1.507,25	1.978,31	5.312,76C
724	1.02.01.03.03.006	(-) DEPR.ACUM.MOVEIS E MAQUINAS	4.841,70C	1.507,25	1.978,31	5.312,76C
79	1.02.01.03.06	(-) DEPR.ACUMULADAS - GESTAO PUBLICA.	98.738,64C	42.438,57	8.720,53	65.020,60C
750	1.02.01.03.06.006	(-) DEPR.ACUM.EQUIPAMENTOS PROCESSAMEN	98.738,64C	42.438,57	8.720,53	65.020,60C
98	2	PASSIVO	70.932.739,62C	3.934.431,52	3.933.905,87	70.932.213,97C

Considerando que o saldo registrado no balancete contábil é de R\$ 1.017.514,00 (um milhão, dezessete mil, quinhentos e quatorze reais), e que o saldo registrado no relatório do patrimônio, é de R\$ 1.017.514,00 (um milhão, dezessete mil, quinhentos e quatorze reais). **Dessa forma, não foram encontradas divergências entre os valores registrados no balancete contábil e relatórios de patrimônio doc.04, apresentados nesta competência, e as divergências apuradas nos períodos anteriores foram de fato sanadas até a checagem do balanço final do exercício.**

Tem-se que o ativo imobilizado de uma instituição é formado pelo conjunto de bens e direitos necessários à manutenção das suas atividades, sendo caracterizados por apresentar-se na forma tangível (edifícios, máquinas, etc.). São, portanto, bens que a Fundação não tem intenção de vender a curto prazo ou que dificilmente podem ser convertidos imediatamente em dinheiro. Têm, pois, um caráter de permanência, sendo chamados bens patrimoniais, assim o resultado alcançado, por esta auditoria externa, demonstra que no período do 3º quadrimestre de 2022, apuramos divergências entre os balancetes contábeis e os relatórios de controle patrimonial, homologados mensalmente pela equipe responsável pelo setor da Fundação iNOVA, do mês de setembro a novembro de 2022, mas no período final do quadrimestre, em dezembro de 2022, as divergências foram sanadas.

8 iNOVA CAPIXABA – AUDITORIA NO ALMOXARIFADO

Em análise realizada neste processo de auditoria externa, referente às Demonstrações Contábeis, iniciamos uma verificação detalhada nos balancetes contábeis, da Fundação INOVA Capixaba, onde no 1º e 2º quadrimestre do exercício de 2022, não houve registro de movimentações na conta de Estoque em balancete contábil, como podemos verificar, conforme declaração de situação centro de custo almoxarifado - sede administrativa, doc.05, a Fundação não possuía bens materiais para registro, no exercício de 2022, porém no 3º quadrimestre de 2022, nos meses de setembro, outubro e dezembro, constatamos que houve movimentações na conta contábil do Ativo Circulante, bens em estoque, conforme balancetes nas páginas 30 a 33.



36	1.01.01.03	ESTOQUES - SAUDE	4.250,00	0,00	4.250,00	0,00
491	1.01.01.03.01	MATERIAIS, MEDICAMENTOS E OUTROS	4.250,00	0,00	4.250,00	0,00
492	1.01.01.03.01.001	DROGAS E MEDICAMENTOS	4.250,00	0,00	4.250,00	0,00

Fonte: Balancete iNOVA Capixaba – setembro 2022

36	1.01.01.03	ESTOQUES - SAUDE	0,00	25.173,00	25.173,00	0,00
491	1.01.01.03.01	MATERIAIS, MEDICAMENTOS E OUTROS	0,00	25.173,00	25.173,00	0,00
496	1.01.01.03.01.005	MATERIAIS DE MANUTENCAO	0,00	25.173,00	25.173,00	0,00

Fonte: Balancete iNOVA Capixaba – outubro 2022

36	1.01.01.03	ESTOQUES - SAUDE	0,00	1.891,00	1.891,00	0,00
491	1.01.01.03.01	MATERIAIS, MEDICAMENTOS E OUTROS	0,00	1.891,00	1.891,00	0,00
496	1.01.01.03.01.005	MATERIAIS DE MANUTENCAO	0,00	1.891,00	1.891,00	0,00

Fonte: Balancete iNOVA Capixaba – dezembro 2022

Em inspeção *in-loco* a sede administrativa da Fundação iNOVA Capixaba, setor de Almoxarifado, obtemos que essas movimentações se referem a aquisição de itens diversos que tiveram registro apenas no balancete contábil, devido à falta de sistema próprio, adequado para o controle de almoxarifado, conforme nota explicativa doc.06,

Nota Explicativa

“Esta nota explicativa vem corrigir uma informação equivocada nos lançamentos da movimentação dos bens de consumo, ocorridos no exercício de 2022 e corrigir a informação da declaração de não existência de bens” (Trecho da nota explicativa doc.06)



9 iNOVA CAPIXABA – AUDITORIA NA EXECUÇÃO DOS RECURSOS RECEBIDOS DO GOVERNO DO ESTADO ESPÍRITO SANTO

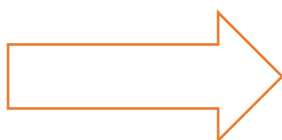
Este processo de auditoria independente que está sendo realizado na Fundação Estadual de Inovação em Saúde - INOVA Capixaba foi uma recomendação do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo – TCEES, por meio do Acórdão 00802/2022-3 - 1ª Câmara e processo n.º 03286/2021-7, que menciona as “Finanças Públicas da Fundação iNOVA, com base na avaliação das informações da Prestação de Contas Anual de Ordenador do exercício de 2020, contas que foram aprovadas regulares, porém com ressalva.”

Acórdão 00802/2022-3 - 1ª Câmara

(...)

2. INDICATIVOS DE IRREGULARIDADE

Conforme instrução inicial acima citada foi levantado o seguinte indício de irregularidade:



Descrição do achado	Responsável
3.1.2.1 Reconhecimento indevido do aporte inicial como subvenção e assistência governamental. Base normativa: Artigo 34 da Lei Complementar Estadual 924/2019, Parágrafo Único do Artigo 2º do Decreto 4.585-R/2020 c/c item 18 da Norma de Contabilidade Específica ITG 2002-R1	Neio Lúcio Fraga Pereira / Rafael Amorim Ricardo / Leonardo Cezar Tavares / Jorge Teixeira / Silva Neto Diego Gomes Conte

2.1 Reconhecimento indevido do aporte inicial como subvenção e assistência governamental (Item 3.1.2.1 do RT 061/2022-9)

Base Legal: Artigo 34 da Lei Complementar Estadual 924/2019, Parágrafo Único do Artigo 2º do Decreto 4.585-R/2020 c/c item 18 da Norma de Contabilidade Específica ITG 2002-R1.

(...)

1.2.1 AVALIE a contratação dos serviços de auditoria independente

com objetivo de assegurar a fidedignidade das futuras demonstrações contábeis, considerando, o disposto nos artigos 1º, §1º, 7º e 91 da Lei 13.303/2016 c/c artigo 26 da Lei Complementar 924/2019 e artigo 71 dos Estatutos da Fundação, bem como a previsão expressa de se autorizar tal contratação nas competências do Conselho Curador, nos termos do artigo 19, VII;



9.1 iNOVA CAPIXABA – RECEITA APORTADA PELO GOVERNO DO ESTADO ESPÍRITO SANTO

Considerando que o processo de auditoria independente, realizou-se uma verificação detalhada nos Demonstrativos Contábeis e Financeiros (balancetes contábeis grupo do ativo financeiro x extratos bancários), referente às contas bancárias e suas movimentações, da Fundação Estadual de Inovação em Saúde - INOVA Capixaba, tais movimentações financeiras foram cuidadosamente auditadas por nossa equipe de auditores, buscando o total mapeamento dos valores aportados pelo Estado do Espírito Santo à Fundação iNOVA, desde a data de sua criação.

FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - INOVA CAPIXABA

CNPJ: 36.901.264/0001-63

APOORTE FINANCEIRO - GOVERNO DO ESTADO DO ES PARA FUNDAÇÃO INOVA CAPIXABA

RECEITA APORTADA					
ANO EXERCÍCIO	DATA DE RECEBIMENTO DO REPASSE	RECEBIMENTOS 2020	RECEBIMENTOS 2021	RECEBIMENTOS 2022	TOTAL RECEBIDO POR EXERCÍCIO
2020	26/08/2020	R\$ 4.000.000,00			
2021	16/12/2021		R\$ 10.000.000,00		
	23/04/2021		R\$ 10.000.000,00		
2022	14/09/2022			R\$ 51.000.000,00	
		R\$ 4.000.000,00	R\$ 20.000.000,00	R\$ 51.000.000,00	R\$ 75.000.000,00

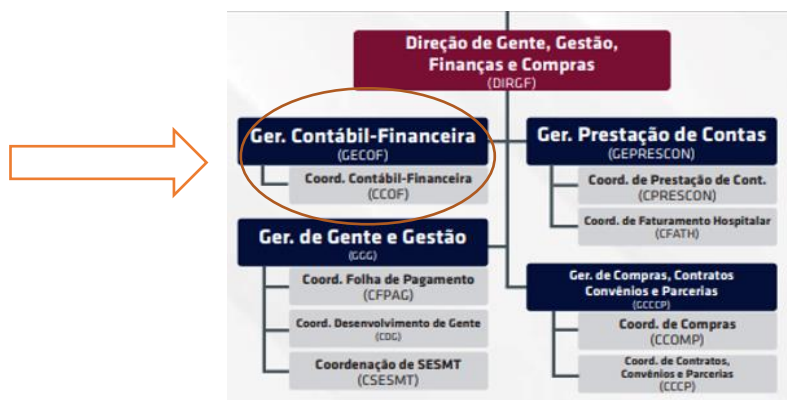
Fonte: Controle Excel Setor Financeiro iNOVA Capixaba - Apuração realizada pelos auditores independentes

Considerando que em nosso mapeamento realizado nos extratos bancários, desde o exercício de 2020, conseguimos identificar que no exercício de 2020 a Fundação iNOVA recebeu um aporte do Estado de R\$ 4.000.000,00 (quatro milhões de reais). Já no exercício de 2021, a Fundação recebeu o aporte do estado de R\$ 20.000.000,00 (vinte milhões de reais), e no exercício de 2022, no **3º Quadrimestre, no dia 14/09/2022, recebeu o aporte de 51.000.000,00 (cinquenta e um milhões de reais), totalizando o montante de R\$ 75.000.000,00 (setenta e cinco milhões de reais).**



9.2 iNOVA CAPIXABA – DESPESAS EXECUTADAS COM RECURSO DO GOVERNO DO ESTADO ESPÍRITO SANTO

Conforme já mencionado neste relatório, a Gerência Contábil-Financeira da Fundação iNOVA não possui um sistema de controle financeiro e contábil, voltado para a administração de recursos em saúde pública. Assim a equipe de auditores teve acesso total às planilhas em “Excel”, utilizadas pelos responsáveis do setor, no controle destes recursos. Tanto para os recursos recebidos pelo Estado, como para as despesas efetuadas pela Fundação, em que estes recursos são rateados em gastos com o Hospital Antônio Bezerra de Faria.



Considerando que em inspeção na sede da Fundação iNOVA, acompanhamos de perto o processo de registro das informações, das receitas e despesas, realizadas pela iNOVA Capixaba e a sua filial, o Hospital Antônio Bezerra de Faria. **Porém, deixamos claro que existe uma grande complexidade e pouca confiabilidade nos dados apresentados, apenas em planilha de “Excel”, visto que os registros das despesas e receitas, referente às competências anteriores ao período em que estávamos realizando a inspeção, podem ser alterados, bem como pela não utilização de um software, com gestão de controle e travas de fechamento mensal de cada competência, encerrada e publicada no Portal da Transparência da Fundação iNOVA Capixaba.**



CONTROLE DE DESPESA FUNDAÇÃO iNOVA CAPIXABA					
3º QUADRIMESTRE DE 2022	COMPETÊNCIA	FUNDAÇÃO INOVA - SEDE (A)	ENVIADO HABF (B)	ENVIADO HGL (C)	TOTAL (D) = (A+B+C)
	SETEMBRO	R\$ 1.278.069,07	R\$ 609.160,41	R\$ 11.292,27	R\$ 1.898.521,75
	OUTUBRO	R\$ 1.106.624,82	R\$ 3.799.099,31	R\$ 11.288,03	R\$ 4.917.012,16
	NOVEMBRO	R\$ 2.289.784,88	R\$ 459.088,68	R\$ 17.201,41	R\$ 2.766.074,97
	DEZEMBRO	R\$ 3.315.832,68	R\$ 6.456.273,41	R\$ 14.303,02	R\$ 9.786.409,11
TOTAL DE GASTOS		R\$ 7.990.311,45	R\$ 11.323.621,81	R\$ 54.084,73	R\$ 19.368.017,99

Fonte: Controle Excel Setor Financeiro iNOVA Capixaba - Apuração realizada pelos auditores independentes

Desta forma, com apoio da equipe da Gerência Contábil de Financeira - Tiago Sossai e Elisângela Alves de Moura Rosa, realizamos a auditoria nas despesas executadas no 3º quadrimestre de 2022, de forma global. Devido à grande complexidade apresentada no controle das movimentações das despesas e receitas, que ainda estão sendo realizadas apenas através de planilha de "Excel", conseguimos apurar um total de gastos de 19.368.017,99 (dezenove milhões, trezentos e sessenta e oito mil, dezessete reais e noventa e nove centavos).

CONTROLE DE DESPESA FUNDAÇÃO INOVA CAPIXABA						
ANO 2022	COMPETÊNCIA	FUNDAÇÃO INOVA - SEDE (A)	ENVIADO HABF (B)	ENVIADO HGL (C)	ENVIADO HEC (D)	TOTAL (E) = (A+B+C+D)
1º QUADRIMESTRE	JANEIRO	R\$ 1.272.302,99	R\$ 1.011.654,65	R\$ 10.057,78	R\$ -	R\$ 2.294.015,42
	FEVEREIRO	R\$ 1.229.749,40	R\$ 2.115.595,61	R\$ 31.532,59	R\$ -	R\$ 3.376.877,60
	MARÇO	R\$ 1.332.289,62	R\$ 219.871,81	R\$ 40.558,21	R\$ -	R\$ 1.592.719,64
	ABRIL	R\$ 1.448.040,43	R\$ -	R\$ 49.258,95	R\$ -	R\$ 1.497.299,38
2º QUADRIMESTRE	MAIO	R\$ 702.940,45	R\$ -	R\$ 37.165,51	R\$ -	R\$ 740.105,96
	JUNHO	R\$ 681.240,91	R\$ 1.960.817,67	R\$ 48.573,59	R\$ -	R\$ 2.690.632,17
	JULHO	R\$ 1.783.004,20	R\$ 445.280,73	R\$ 24.298,27	R\$ -	R\$ 2.252.583,20
	AGOSTO	R\$ 548.359,93	R\$ 536.451,47	R\$ 11.586,75	R\$ 884.674,34	R\$ 1.981.072,49
3º QUADRIMESTRE	SETEMBRO	R\$ 1.278.069,07	R\$ 609.160,41	R\$ 11.292,27	R\$ -	R\$ 1.898.521,75
	OUTUBRO	R\$ 1.106.624,82	R\$ 3.799.099,31	R\$ 11.288,03	R\$ -	R\$ 4.917.012,16
	NOVEMBRO	R\$ 2.289.784,88	R\$ 459.088,68	R\$ 17.201,41	R\$ -	R\$ 2.766.074,97
	DEZEMBRO	R\$ 3.315.832,68	R\$ 6.456.273,41	R\$ 14.303,02	R\$ -	R\$ 9.786.409,11
TOTAL DE GASTOS		R\$ 16.988.239,38	R\$ 17.613.293,75	R\$ 307.116,38	R\$ 884.674,34	R\$ 35.793.323,85

Fonte: Controle Excel Setor Financeiro iNOVA Capixaba - Apuração realizada pelos auditores independentes

Considerando ainda as despesas dos períodos anteriores, 1º, 2º e 3º quadrimestres de 2022, apuramos um valor total de R\$ 35.793.323,85 (trinta e cinco milhões, setecentos e noventa e três mil, trezentos e vinte e três reais e oitenta e três centavos).

Considerando que em inspeção realizada junto a equipe da Gerência Contábil Financeira, nos dados registrados e controlados por planilhas em "Excel", que até o

momento estão sendo utilizadas como única forma de controle e registros dos movimentos financeiros e patrimoniais da Fundação iNOVA, **constatamos que os valores apresentados pela equipe do setor financeiro da iNOVA Capixaba, está em conformidade com os valores auditados pela equipe de auditores independentes.**

PLANILHA DE CONTROLE INTERNO DE DESPESAS E TRANSFERÊNCIAS FUNDAÇÃO INOVA CAPIXABA - CNPJ CNPJ: 36.901.264/0001-83															
DEMONSTRATIVO DETALHADO DOS GASTOS REALIZADOS NO ANO DE 2022															
LANÇAMENTO	(Vários Itens)	Rótulos de Coluna												Total Geral	
Soma de VALOR Rótulos de Linha		jan	fev	mar	abr	mai	jun	jul	ago	set	out	nov	dez		
1543 - ORDENADOS		500.040,68	514.282,02	546.524,19	556.671,19	342.109,75	309.414,81	614.507,37	57.075,14	466.884,59	337.562,97	463.096,97	331.895,80	5.040.368,48	
1544 - 13 SALÁRIO														146.674,16	
1545 - FERIAS			4.640,15	6.426,25	11.636,61	12.962,59	17.674,10	40.432,23		13.261,33		15.042,38	20.419,38	142.397,02	
1547 - INDENIZACAO E AVISOS PREVIOS			23.803,11	28.319,02	13.066,12		36.445,25	2.089,34		3.433,07	30.541,34	1.034,51		138.751,76	
1548 - CONTRIBUICOES AO FGTS		29.807,16	108.414,89	121.074,38	122.277,07	23.214,01	33.063,83	26.009,45	24.047,58	23.844,27	23.853,62	22.391,98	32.679,36	590.677,60	
1549 - CONTRIBUICOES AO PIS		3.725,94	2.210,57	2.401,61	2.541,13	2.500,58	2.602,43	3.083,17	2.888,82		2.864,54	2.784,16	3.909,23	31.492,18	
1551 - VALE TRANSPORTE			159,60	865,20	453,60	554,40	352,80	352,80		352,80	336,00		369,60	4.688,80	
1553 - CONTRIBUICAO PATRONAL - INSS		122.366,25	474.502,23	568.152,61	561.209,07	125.280,54	130.948,26	142.148,52	107.121,89		130.022,00			204.314,70	
1558 - SEGURO ACIDENTE DE TRABALHO									6.011,88					5.639,51	
1559 - COTA TERCEIROS (SESC, SENAC, INCRA)									17.434,49					16.354,56	
1560 - VALE REFEICAO		10.236,40				28.705,44	24.657,48	14.475,96	20.648,52	17.894,45	18.087,84	17.838,57	17.234,64	16.813,73	
1564 - SERV. DIVERSOS PESSOA JURIDICAS			1.800,72					1.728,52	794.047,03	11.674,51	628.222,82	5.889,78	6.282,14	6.275,89	
1576 - IMPRESSOS E MATER. EXPEDIENTE				1.759,20										1.759,20	
1579 - COMBUSTIVELS E LUBRIFICANTES					2.107,50	7.320,36	6.376,07	19.144,98	6.690,00	5.106,92	3.685,07	4.805,02	21.799,91	77.123,83	
1593 - ENERGIA ELETRICA				235,35			614,65	629,80	1.083,84	2.317,35	2.546,91	2.957,35	2.349,33	12.734,56	
1594 - AGUA							109,33	30,96	31,22	62,55	134,36	87,53	253,65	70,60	
1595 - TELEFONE					72,00									72,00	
1596 - VIAGENS, AJUDA DE CUSTOS E DIARIAS		5.600,00	12.837,48	750,00		800,00	1.040,00	5.544,95			1.430,00			28.002,43	
1599 - ANUNCIOS E PUBLICIDADES		4.730,68	4.341,22			12.492,58	4.408,38	13.009,15	7.210,95	8.559,38	6.012,13	10.251,83	7.943,27	8.922,71	
1607 - UTENSILIOS DIVERSOS												1.095,00		1.095,00	
1622 - IMPOSTO PROVEDIAL E TERRITORIAL												2.834,36		2.834,36	
1624 - CONTRIB. ASSOCIACAO DE CLASSE										4.518,72	2.000,00	10.000,00		16.518,72	
1625 - TAXAS DE SERVICOS PUBLICOS									78,89					78,89	
1627 - PIS/COFINS S/OUTRAS RECEITAS											1.232,19			1.232,19	
1627 - PIS/COFINS S/OUTRAS RECEITAS			2.950,30			877,58								3.827,88	
2128 - HONORARIO ADVOCATICIOS					110,64				1.900,00		6.000,00			8.010,64	
2133 - LIMPEZA, CONSERVACAO E REMOCAO DE LIXO										1.536,74	25.605,56	9.725,93	15.344,23	52.292,46	
2136 - ASSESSORIA EMPRESARIAL E SERVIÇOS ADMINI			25.560,00	433,46	24.934,84	12.780,00	191,70				13.740,75	209,25		77.650,00	
2140 - ALUGUEIS DE BENS MÓVEIS,VEICULOS E SISTE						4.850,66	17.120,00	8.560,00		13.018,67	16.920,00	16.920,00	16.920,00	111.229,33	
2141 - ALUGUEIS DE IMÓVEIS		14.561,56	14.561,56	14.561,56	47.561,56	52.561,56	50.061,56	50.270,32	50.545,21	50.517,96	50.517,96	50.517,96	50.510,29	486.903,14	
2577 - HONORÁRIO CONTÁBIL		34.805,00	33.656,70	33.687,00	34.154,90	34.253,60	34.545,00	34.460,40	34.486,00	34.615,50	34.714,20	34.761,20	34.906,90	413.256,40	
2590 - AUXÍLIO ESTADA		8.864,52	8.273,55	2.273,55	1.468,00									20.878,42	
2591 - DESPESAS COM CARTORIO			128,48	4.998,99		5.055,24	912,69	412,87		560,68				12.648,07	
2593 - MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS			412,42		38,85	6.779,00	6.090,32	49,85		43,33				18.861,75	
2618 - SERVIÇOS DE VIGILÂNCIA PATRIMONIAL										1.400,00	48.402,67	22.650,16	12.376,66	67.529,73	
463 - OUTROS CREDITOS A RECEBER		1.021.712,43	2.147.128,20	260.430,02	49.258,95	37.165,51	2.009.391,26	469.579,00	1.611.789,06	620.452,66	3.810.367,34	1.934.408,78	8.871.764,50	22.843.468,73	
496 - MATERIAS DE MANUTENCAO										25.173,00			1.891,00	27.064,00	
512 - REGIME DE PROCESSAMENTO							6.000,00				6.000,00	6.000,00		18.000,00	
702 - MOVEIS E MAQUINAS			10.660,00						18.655,00	3.322,00				332.717,08	
704 - EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS			523.250,00			43.602,38					300.000,00			566.852,38	
Total Geral		2.294.015,42	3.376.877,60	1.592.719,64	1.497.299,38	740.105,96	2.690.632,17	2.252.583,20	1.981.072,49	1.898.521,75	4.917.012,16	2.766.074,97	9.786.400,41	35.793.323,33	

Fonte: Controle Excel Setor Financeiro iNOVA Capixaba – Resumo de despesas anuais 2022

Assim sendo, verificamos que as principais despesas consolidadas, da iNOVA Capixaba, foi com pagamento de pessoal, contribuições e impostos, despesas com manutenções, aluguéis, honorários contábeis etc., no período auditado, conforme resumo a seguir.

Ainda nessa matéria, recomendamos à Diretoria Executiva da iNOVA Capixaba, que seja feito um planejamento de uma contratação de um sistema integrado de gestão financeira, contábil, patrimonial e de pessoal, que possibilite aos setores da Fundação, trabalhar de forma integrada e que possibilite uma maior transparência e segurança nos dados registrados, referentes às movimentações das despesas e

receitas que estão sendo realizadas diariamente pela matriz e pela filial Hospital Antônio Bezerra de Faria.

10 iNOVA CAPIXABA – AUDITORIA NAS CONTAS BANCÁRIAS CORRENTES

Considerando ainda nosso processo de auditoria realizado no grupo de Ativo Financeiro, demonstrado nos balancetes contábeis, apresentados pela Fundação iNOVA, buscamos executar uma detalhada conciliação entre os extratos bancários das contas correntes, com os valores contabilizados nos balancetes do mesmo período.

Realizamos as devidas conciliações nas movimentações registradas no período auditado, para comprovar se os saldos finais apresentados nos extratos bancários estão de acordo com os saldos escriturados nos balancetes contábeis, nos períodos de setembro a dezembro de 2022. **Desta forma, constatamos que a contabilização das movimentações bancárias está devidamente fidedigna aos valores apresentados nos extratos das contas corrente da Fundação iNOVA.**

FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - INOVA CAPIXABA					
CNPJ: 36.901.264/0001-63					
3º QUADRIMESTRE DE 2022					
CONFERÊNCIA DE SALDOS - CONTA CORRENTE					
Competência	Saldo Final Conta n.3083935-1 (A)	Saldo Final Conta n.3352711-0 (B)	Saldo Consolidado Extratos (C) = A + B	Saldo Balancete (C)	Divergência Extratos X Balancetes (D) = B - C
set/22	R\$ 288.458,47	R\$ 8.761,70	R\$ 297.220,17	R\$ 297.220,17	R\$ -
out/22	R\$ 286.221,22	R\$ 8.761,70	R\$ 294.982,92	R\$ 294.982,92	R\$ -
nov/22	R\$ 270.240,68	R\$ 8.761,70	R\$ 279.002,38	R\$ 279.002,38	R\$ -
dez/22	R\$ 281.285,55	R\$ 8.761,70	R\$ 290.047,25	R\$ 290.047,25	R\$ -

Fonte: Extratos Conta Corrente e Balancetes Contábeis - Setembro a Dezembro /2022

Ainda nesta conferência da devida contabilização das movimentações nas contas correntes e poupança, em análise realizada nos demonstrativos elaborados pelo departamento financeiro da Fundação denominados “Resumo Financeiro” que são anexados aos balancetes contábeis e publicados junto no Portal da Transparência da Fundação iNOVA, verificamos que os valores apresentados divergem entre os



saldos das contas bancárias, conforme apresentado em planilha a seguir e comprovado através dos extratos bancários e os balancetes contábeis, já citado a cima. **Observamos que os valores constantes nos Resumos Financeiros doc.07, são de fato o saldo da conta de aplicação nº 3083935-1** e não os saldos das contas correntes.

FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - INOVA CAPIXABA

CNPJ. 36.901.264/0001-63
3º QUADRIMESTRE DE 2022

CONFERÊNCIA DE SALDOS CONTAS CORRENTE - RESUMO FINANCEIRO

Competência	Resumo Financeiro Inova (A)	Saldo Consolidado Extratos (B)	Divergência Resumo Financeiro X Extrato (C) = A - B
set/22	R\$ 52.614.884,74	R\$ 457.570,58	R\$ 52.157.314,16
out/22	R\$ 48.204.794,35	R\$ 457.059,41	R\$ 47.747.734,94
nov/22	R\$ 47.895.415,17	R\$ 278.712,34	R\$ 47.616.702,83
dez/22	R\$ 41.007.659,17	R\$ 292.876,49	R\$ 40.714.782,68

Fonte: Extratos Conta Corrente e Resumos Financeiros - Setembro a Dezembro /2022

11 iNOVA CAPIXABA – AUDITORIA CONTAS BANCÁRIAS APLICAÇÕES

FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - INOVA CAPIXABA

CNPJ. 36.901.264/0001-63
3º QUADRIMESTRE DE 2022

CONFERÊNCIA DE SALDOS - CONTAS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA

Competência	Saldo Final Conta n.3083935-1A (A)	Saldo Final Conta n.3352711-0 A (B)	Saldo Final Conta n. 3414857-7A (C)	Saldo Consolidado Extratos (D) = A + B + C	Saldo Balancete (E)	Divergência Extrato x Balancete (F) = D - E
set/22	R\$ 52.614.884,74	R\$ 1,98	R\$ 169.112,11	R\$ 52.783.998,83	R\$ 52.783.998,83	R\$ -
out/22	R\$ 48.204.794,35	R\$ -	R\$ 170.838,19	R\$ 48.375.632,54	R\$ 48.375.632,54	R\$ -
nov/22	R\$ 47.390.262,34	R\$ 4,44	R\$ 505.152,83	R\$ 47.895.419,61	R\$ 47.895.419,61	R\$ -
dez/22	R\$ 40.493.704,66	R\$ 4,44	R\$ 513.739,24	R\$ 41.007.448,34	R\$ 41.007.448,34	R\$ -

Fonte: Extratos de aplicações Financeiras e Balancetes Contábeis - Setembro a Dezembro /2022



No avançar do processo de auditoria, verificamos os extratos das contas de aplicações financeiras n.º 3083935-1 A e n.º 3414857-7 A, no Banco Banestes, constatamos que estão em conformidade com os saldos escriturados nos balancetes contábeis nos períodos de setembro a dezembro de 2022, em conferência com os balancetes contábeis. Assim, realizamos as devidas conciliações nas movimentações do período auditado, para comprovar se os saldos finais apresentados nos extratos bancários, estão em conformidade com os saldos escriturados nos balancetes contábeis.

Desta forma, constatamos que a contabilização das movimentações bancárias está devidamente fidedigna aos valores apresentados nos extratos das contas corrente da Fundação iNOVA.

11.1 iNOVA CAPIXABA – AUDITORIA NOS RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS

FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - INOVA CAPIXABA					
CNPJ. 36.901.264/0001-63					
3º QUADRIMESTRE DE 2022					
CONFERÊNCIA RENDIMENTO APLICAÇÕES FINANCEIRAS					
Competência	Rendimentos Aplicação Financeira Extratos (A)	Rendimentos Aplicação Financeira Balancete (B)	Divergência Extrato x Balancete (C) = A - B	Resumo Financeiro Inova (D)	Divergência Balancete X Resumo Financeiro Inova (E) = B - D
set/22	R\$ 331.238,91	R\$ 331.355,34	-R\$ 116,43	R\$ 329.443,30	R\$ 1.912,04
out/22	R\$ 506.412,86	R\$ 506.412,86	R\$ -	R\$ 504.684,52	R\$ 1.728,34
nov/22	R\$ 480.721,62	R\$ 480.721,62	R\$ -	R\$ 480.717,01	R\$ 4,61
dez/22	R\$ 499.421,12	R\$ 499.519,99	-R\$ 98,87	R\$ 499.631,95	-R\$ 111,96

Fonte: Extratos de aplicações Financeiras e Balancetes Contábeis - Setembro a Dezembro /2022

Ainda nesta conferência da devida contabilização das movimentações nas contas de aplicações financeiras, foram auditados os valores correspondentes aos rendimentos de aplicações financeiras. Assim sendo, foram constatadas divergências entre os saldos encontrados nos balancetes contábeis publicados no portal da transparência da Fundação, na parte do “Resumo Financeiro” doc.07,



anexado a esses balancetes, bem como divergência entre os saldos encontrados nos balancetes contábeis publicados no portal da transparência e nos extratos das aplicações financeiras.

11.2 iNOVA - SETEMBRO DE 2022

Considerando que o saldo dos rendimentos de aplicações financeiras registrado nos extratos de aplicações financeiras é de R\$ 331.236,93 (trezentos e trinta e um mil, duzentos e trinta e seis reais e noventa e três centavos) e o saldo registrado no balancete contábil é de R\$ 331.353,36 (trezentos e trinta e um mil, trezentos e cinquenta e três reais e trinta e seis centavos). **Dessa forma apuramos uma divergência de R\$ 116,43 (cento e dezesseis reais e quarenta e três centavos) entre o extrato e balancete.** Considerando ainda que o saldo dos rendimentos de aplicações financeiras registrado no balancete contábil é de R\$ 331.355,34 (trezentos e trinta e um mil, trezentos e cinquenta e cinco reais e trinta e quatro centavos) e o saldo registrado no “Resumo Financeiro” doc.07, anexado junto aos balancetes contábeis publicados no Portal da Transparência da Fundação iNOVA é de R\$ 329.443,30 (trezentos e vinte e nove mil, quatrocentos e quarenta e três reais e trinta centavos). **Apuramos ainda uma divergência de R\$ 1.912,04 (um mil, novecentos e doze reais e quatro centavos), entre os valores registrados no balancete contábil e “Resumo Financeiro”.**

11.3 iNOVA - OUTUBRO DE 2022

Considerando que o saldo dos rendimentos de aplicações financeiras registrado nos extratos de aplicações financeiras é de R\$ 506.410,60 (quinhentos e seis mil, quatrocentos e dez reais e sessenta centavos) e o saldo registrado no balancete contábil é de R\$ 506.410,60 (quinhentos e seis mil, quatrocentos e dez reais e



sessenta centavos). **Dessa forma, constatamos que os valores de rendimentos de aplicações financeiras registrados no balancete contábil desta competência, estão em conformidade com o extrato de aplicação financeira.** Considerando ainda que o saldo dos rendimentos de aplicações financeiras registrado no balancete contábil é de R\$ 506.412,86 (quinhentos e seis mil, quatrocentos e doze reais e oitenta e seis centavos) e o saldo registrado no “Resumo Financeiro” doc.07, anexado junto aos balancetes contábeis publicados no portal da transparência da Fundação iNOVA é de R\$ 504.684,52 (quinhentos e quatro mil, seiscentos e oitenta e quatro reais e cinquenta e dois centavos). **Apuramos ainda uma divergência de R\$ 1.728,34 (um mil, setecentos e vinte oito reais e trinta e quatro centavos), entre os valores registrados no balancete contábil e “Resumo Financeiro”.**

11.4 iNOVA - NOVEMBRO DE 2022

Considerando que o saldo dos rendimentos de aplicações financeiras registrado nos extratos de aplicações financeiras é de R\$ 480.410,60 (quatrocentos e oitenta mil, setecentos e dezessete reais e um centavo) e o saldo registrado no balancete contábil é de R\$ R\$ 480.410,60 (quatrocentos e oitenta mil, setecentos e dezessete reais e um centavo). **Dessa forma, constatamos que os valores de rendimentos de aplicações financeiras registrados no balancete contábil desta competência, estão em conformidade com o extrato de aplicação financeira.** Considerando ainda que o saldo dos rendimentos de aplicações financeiras registrado no balancete contábil é de R\$ 480.721,62 (quatrocentos e oitenta mil, setecentos e vinte e um reais e sessenta e dois centavos) e o saldo registrado no “Resumo Financeiro” doc.07, anexado junto aos balancetes contábeis publicados no portal da transparência da Fundação iNOVA é de R\$ 480.717,01 (quatrocentos e oitenta mil, setecentos e dezessete reais e um centavo). **Apuramos ainda, uma**



divergência de R\$ 4,61 (quatro reais e sessenta e um centavo) no período, entre os valores registrados no balancete contábil e “Resumo Financeiro”.

11.5 iNOVA – DEZEMBRO DE 2022

Considerando que o saldo dos rendimentos de aplicações financeiras registrado nos extratos de aplicações financeiras é de R\$ 499.421,12 (quatrocentos e noventa e nove mil, quatrocentos e vinte um reais e doze centavos) e o saldo registrado no balancete contábil é de R\$ 499.519,99 (quatrocentos e noventa e nove mil, quinhentos e dezenove reais e noventa e nove centavos). **Dessa forma apuramos uma divergência de R\$ 98,87 (noventa e oito reais e oitenta e sete centavos) entre o extrato e balancete.** Considerando ainda que o saldo dos rendimentos de aplicações financeiras registrado no balancete contábil é de R\$ 499.519,99 (quatrocentos e noventa e nove mil, quinhentos e dezenove reais e cinquenta e noventa e nove centavos) e o saldo registrado no “Resumo Financeiro” doc.07, anexado junto aos balancetes contábeis publicados no portal da transparência da Fundação iNOVA é de R\$ 499.631,95 (quatrocentos e noventa e nove mil, seiscentos e trinta e um reais e noventa e cinco centavos). **Apuramos ainda, uma divergência de R\$ 111,96 (cento e onze reais e noventa e seis centavos), entre os valores registrados no balancete contábil e “Resumo Financeiro”.**



12 HABF – HOSPITAL ANTÔNIO BEZERRA DE FARIA – FUNDAÇÃO INOVA



Neste processo de auditoria independente nas demonstrações contábeis iniciamos uma verificação detalhada nos demonstrativos contábeis, do 3º Quadrimestre de 2022, referente ao controle patrimonial dos bens móveis e imóveis da unidade do Hospital Antônio Bezerra de Faria – CNPJ. 36.901.264/0003-25.

Considerando que nesta auditoria verificamos a conformidade dos registros escriturados nos relatórios de controle patrimonial, fornecido pela equipe responsável do setor de patrimônio da unidade hospitalar, com os valores registrados nos balancetes contábeis, já homologados e disponibilizado no Portal da Transparência da Fundação INOVA¹⁵ - Hospital Antônio Bezerra de Faria.

Iniciamos nosso processo de auditoria evidenciando os dados contabilizados e devidamente escriturados, no grupo de Ativo Circulante e Não Circulante do Hospital Antônio Bezerra de Faria, conforme determinado pela Lei n.º 6.404/76.

¹⁵ <https://inovacapixaba.es.gov.br/HABF>



Ativo

Art. 179. As contas serão classificadas do seguinte modo:

I - no ativo circulante: as disponibilidades, os direitos realizáveis no curso do exercício social subsequente e as aplicações de recursos em despesas do exercício seguinte;

II - no ativo realizável a longo prazo: os direitos realizáveis após o término do exercício seguinte, assim como os derivados de vendas, adiantamentos ou empréstimos a sociedades coligadas ou controladas (artigo 243), diretores, acionistas ou participantes no lucro da companhia, que não constituírem negócios usuais na exploração do objeto da companhia;

III - em investimentos: as participações permanentes em outras sociedades e os direitos de qualquer natureza, não classificáveis no ativo circulante, e que não se destinem à manutenção da atividade da companhia ou da empresa;

Parágrafo único. Na companhia em que o ciclo operacional da empresa tiver duração maior que o exercício social, a classificação no circulante ou longo prazo terá por base o prazo desse ciclo.

13 HABF – HOSPITAL ANTÔNIO BEZERRA DE FARIA – AUDITORIA PATRIMÔNIAL

Em análise realizada no processo de auditoria nas demonstrações Contábeis, referente à unidade hospitalar Antônio Bezerra de Faria, iniciamos uma análise detalhada nos balancetes contábeis, no grupo de ativo não circulante/ imobilizado, em que se registram os bens patrimoniais, bens móveis e imóveis.

FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - INOVA CAPIXABA			
HOSPITAL ANTONIO BEZERRA DE FARIA - CNPJ. 36.901.264/0003-25			
CONFERÊNCIA DO PATRIMÔNIO - SALDO RELATÓRIOS X BALANCETES			
3º QUADRIMESTRE DE 2022			
Competência	Saldo Final Relatórios Patrimônio	Saldo Final Balancete	Divergência Relatórios Patrimônio x Balancetes
set/22	R\$ -	R\$ 2.918.751,46	-R\$ 2.918.751,46
out/22	R\$ -	R\$ 2.918.751,46	-R\$ 2.918.751,46
nov/22	R\$ -	R\$ 2.918.751,46	-R\$ 2.918.751,46
dez/22	R\$ 2.917.630,48	R\$ 2.917.630,48	R\$ -

Fonte: Relatórios de Patrimônio e Balancetes - Setembro a Dezembro /2022



13.1 HABF - SETEMBRO DE 2022

Empresa: FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVACAO EM SAUDE - INOVA CAPIXABA C.N.P.J.: 36.901.264/0003-25 Período: 01/09/2022 - 30/09/2022 CONSOLIDADO				Página: 0001 Número livro: 0001 Emissão: 16/05/2023 Hora: 13:35:39		
BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	6.218.282,47D	32.475.457,36	30.681.120,25	8.012.619,58D
2	1.01	ATIVO CIRCULANTE	6.218.282,47D	29.556.705,90	30.681.120,25	5.093.868,12D
3	1.01.01	ATIVO CIRCULANTE - SAUDE	6.218.282,47D	29.556.705,90	30.681.120,25	5.093.868,12D
4	1.01.01.01	DISPONIVEL - SAUDE	2.800.183,97D	26.368.366,76	27.650.153,08	1.518.397,65D
6	1.01.01.01.02	BANCOS C/ MOVIMENTO - SAUDE	1.403.250,25D	16.873.692,34	16.889.786,53	1.387.156,06D
2594	1.01.01.01.02.029	BANESTES - FUNDAÇÃO INOVA-HABF-C.C. 3352709-4	1.403.250,25D	16.873.692,34	16.889.786,53	1.387.156,06D
2575	1.01.01.01.03	APLICACOES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	1.396.933,72D	9.494.674,42	10.760.366,55	131.241,59D
2595	1.01.01.01.03.002	BANCO DO ESTADO DO ESPIRITO SANTO C.C. 3352709-4	1.396.933,72D	9.494.674,42	10.760.366,55	131.241,59D
10	1.01.01.02	CREDITOS - SAUDE	69.089,64D	41.086,45	54.003,68	56.172,41D
18	1.01.01.02.06	CREDITOS DE FUNCIONARIOS	31.209,68D	40.891,26	6.900,59	65.200,35D
471	1.01.01.02.06.001	ADIANTAMENTO DE ORDENADOS	966,57D	1.019,52	1.059,02	927,07D
473	1.01.01.02.06.003	ADIANTAMENTOS DE FERIAS	243,11D	9.871,74	5.841,57	4.273,28D
512	1.01.01.02.06.007	REGIME DE ADIANTAMENTO	30.000,00D	30.000,00	0,00	60.000,00D
477	1.01.01.02.07	OUTROS CREDITOS	37.580,00D	195,19	47.103,09	9.327,90C
478	1.01.01.02.07.001	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	37.580,00D	195,19	37.591,70	183,49D
2615	1.01.01.02.07.010	TRANSFERENCIA MATRIZ/FILIAL	0,00	0,00	9.511,39	9.511,39C
2567	1.01.01.02.11	IMPOSTOS A RECUPERAR	299,96D	0,00	0,00	299,96D
2570	1.01.01.02.11.003	IRRF A RECUPERAR	299,96D	0,00	0,00	299,96D
36	1.01.01.03	ESTOQUES - SAUDE	3.349.008,86D	3.147.252,69	2.976.963,49	3.519.298,06D
491	1.01.01.03.01	MATERIAIS, MEDICAMENTOS E OUTROS	3.349.008,86D	3.147.252,69	2.976.963,49	3.519.298,06D
492	1.01.01.03.01.001	DROGAS E MEDICAMENTOS	1.546.695,18D	1.063.564,90	832.349,62	1.777.910,46D
493	1.01.01.03.01.002	MATERIAIS DE USO DO PACIENTES	1.335.362,21D	885.607,78	691.791,91	1.529.178,08D
494	1.01.01.03.01.003	GENEROS ALIMENTICIOS	313.397,55D	356.742,51	669.674,46	465,60D
495	1.01.01.03.01.004	PRODUTOS DE LIMPEZA/DESCARTAVEL	23.169,13D	166.534,12	120.974,01	68.729,24D
496	1.01.01.03.01.005	MATERIAIS DE MANUTENCAO	265.641,85D	7.662,40	6.841,23	266.463,02D
497	1.01.01.03.01.006	IMPRESSOS E MAT. EXPEDIENTE	20.936,56D	35.157,30	24.748,52	31.345,34D
498	1.01.01.03.01.007	ROUPARIA	142.983,89D	0,00	10.172,00	132.811,89D
499	1.01.01.03.01.008	CENTRO DE MATERIAL ESTERILIZADO	4.249,98D	0,00	4.249,98	0,00
501	1.01.01.03.01.010	OPME - ORTESES, PROTESES E MATERIAIS ESP	16.898,86D	205.766,36	175.387,54	47.277,68D
503	1.01.01.03.01.012	EQUIPAMENTOS DE PROTECAO	0,01D	0,00	0,01	0,00
504	1.01.01.03.01.013	GASES MEDICINAIS	18.326,80D	85.359,42	88.724,98	14.961,24D
505	1.01.01.03.01.014	MATERIAIS LABORATORIAIS	27.714,68C	182.708,45	121.427,42	33.566,35D
506	1.01.01.03.01.998	EMPRESTIMOS DE INSUMOS - CONCEDIDOS	336.878,69D	153.656,45	0,00	490.535,14D
507	1.01.01.03.01.999	(-)EMPRESTIMOS DE INSUMOS - RECEBIDOS	647.817,17C	4.493,00	230.621,81	873.945,98C
58	1.02	ATIVO NAO CIRCULANTE	0,00	2.918.751,46	0,00	2.918.751,46D
677	1.02.01	ATIVO NAO CIRCULANTE - SAUDE	0,00	2.918.751,46	0,00	2.918.751,46D
694	1.02.01.03	IMOBILIZADO - SAUDE	0,00	2.918.751,46	0,00	2.918.751,46D
695	1.02.01.03.01	IMOBILIZADO	0,00	2.918.751,46	0,00	2.918.751,46D
700	1.02.01.03.01.005	APARELHOS MEDICINA E CIRURGIA	0,00	2.311.715,37	0,00	2.311.715,37D
702	1.02.01.03.01.007	MOVEIS E MAQUINAS	0,00	320.402,88	0,00	320.402,88D
704	1.02.01.03.01.009	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	0,00	286.633,21	0,00	286.633,21D
98	2	PASSIVO	7.138.253,04C	20.175.957,21	20.219.338,39	7.181.634,22C



13.2 HABF - OUTUBRO DE 2022

Empresa: FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVACAO EM SAUDE - INOVA CAPIXABA					Página: 0004	
C.N.P.J.: 36.901.264/0003-25					Número livro: 0001	
Período: 01/10/2022 - 31/10/2022					Emissão: 16/05/2023	
CONSOLIDADO					Hora: 13:35:45	
BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	8.012.619,58D	22.659.661,30	23.271.479,73	7.400.801,15D
2	1.01	ATIVO CIRCULANTE	5.093.868,12D	22.659.661,30	23.271.479,73	4.482.049,69D
3	1.01.01	ATIVO CIRCULANTE - SAUDE	5.093.868,12D	22.659.661,30	23.271.479,73	4.482.049,69D
4	1.01.01.01	DISPONIVEL - SAUDE	1.518.397,65D	21.506.513,24	21.578.889,68	1.446.021,21D
6	1.01.01.01.02	BANCOS C/MOVIMENTO - SAUDE	1.387.156,06D	15.459.743,16	15.423.442,59	1.423.456,63D
2594	1.01.01.01.02.029	BANESTES - FUNDAÇÃO INOVA-HABF-C.C. 3352709-4	1.387.156,06D	15.459.743,16	15.423.442,59	1.423.456,63D
2575	1.01.01.01.03	APLICACOES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	131.241,59D	6.046.770,08	6.155.447,09	22.564,58D
2595	1.01.01.01.03.002	BANCO DO ESTADO DO ESPIRITO SANTO C.C. 3352709-4	131.241,59D	6.046.770,08	6.155.447,09	22.564,58D
10	1.01.01.02	CREDITOS - SAUDE	56.172,41D	26.036,03	8.703,71	73.504,73D
18	1.01.01.02.06	CREDITOS DE FUNCIONARIOS	65.200,35D	6.072,41	8.703,71	62.569,05D
471	1.01.01.02.06.001	ADIANTAMENTO DE ORDENADOS	927,07D	1.026,52	1.019,52	934,07D
473	1.01.01.02.06.003	ADIANTAMENTOS DE FERIAS	4.273,28D	5.045,89	7.684,19	1.634,98D
512	1.01.01.02.06.007	REGIME DE ADIANTAMENTO	60.000,00D	0,00	0,00	60.000,00D
477	1.01.01.02.07	OUTROS CREDITOS	9.327,90C	0,00	0,00	9.327,90C
478	1.01.01.02.07.001	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	183,49D	0,00	0,00	183,49D
2615	1.01.01.02.07.010	TRANSFERÊNCIA MATRIZ/FILIAL	9.511,39C	0,00	0,00	9.511,39C
2567	1.01.01.02.11	IMPOSTOS A RECUPERAR	299,96D	19.963,62	0,00	20.263,58D
2568	1.01.01.02.11.001	INSS A RECUPERAR	0,00	19.963,62	0,00	19.963,62D
2570	1.01.01.02.11.003	IRRF A RECUPERAR	299,96D	0,00	0,00	299,96D
36	1.01.01.03	ESTOQUES - SAUDE	3.519.298,06D	1.127.112,03	1.683.886,34	2.962.523,75D
491	1.01.01.03.01	MATERIAIS, MEDICAMENTOS E OUTROS	3.519.298,06D	1.127.112,03	1.683.886,34	2.962.523,75D
492	1.01.01.03.01.001	DROGAS E MEDICAMENTOS	1.777.910,46D	343.303,59	559.692,07	1.561.521,98D
493	1.01.01.03.01.002	MATERIAIS DE USO DO PACIENTES	1.529.178,08D	231.280,92	466.986,63	1.293.472,37D
494	1.01.01.03.01.003	GENEROS ALIMENTICIOS	465,60D	311.821,46	311.821,46	465,60D
495	1.01.01.03.01.004	PRODUTOS DE LIMPEZA/DESCARTAVEL	68.729,24D	39.766,57	51.522,47	56.973,34D
496	1.01.01.03.01.005	MATERIAIS DE MANUTENCAO	266.463,02D	1.032,54	4.813,48	262.682,08D
497	1.01.01.03.01.006	IMPRESSOS E MAT. EXPEDIENTE	31.345,34D	26.823,41	26.410,87	31.757,88D
498	1.01.01.03.01.007	ROUPARIA	132.811,89D	0,00	39.862,62	92.949,27D
501	1.01.01.03.01.010	OPME - ORTESES, PROTESES E MATERIAIS ESP	47.277,68D	31.588,06	48.616,80	30.248,94D
504	1.01.01.03.01.013	GASES MEDICINAIS	14.961,24D	16.760,94	14.961,24	16.760,94D
505	1.01.01.03.01.014	MATERIAIS LABORATORIAIS	33.566,35D	29.794,67	46.458,99	16.902,03D
506	1.01.01.03.01.998	EMPRESTIMOS DE INSUMOS - CONCEDIDOS	490.535,14D	94.939,87	0,00	585.475,01D
507	1.01.01.03.01.999	(-)EMPRESTIMOS DE INSUMOS - RECEBIDOS	873.945,98C	0,00	112.739,71	986.685,69C
58	1.02	ATIVO NAO CIRCULANTE	2.918.751,46D	0,00	0,00	2.918.751,46D
677	1.02.01	ATIVO NAO CIRCULANTE - SAUDE	2.918.751,46D	0,00	0,00	2.918.751,46D
694	1.02.01.03	IMOBILIZADO - SAUDE	2.918.751,46D	0,00	0,00	2.918.751,46D
695	1.02.01.03.01	IMOBILIZADO	2.918.751,46D	0,00	0,00	2.918.751,46D
700	1.02.01.03.01.005	APARELHOS MEDICINA E CIRURGIA	2.311.715,37D	0,00	0,00	2.311.715,37D
702	1.02.01.03.01.007	MOVEIS E MAQUINAS	320.402,88D	0,00	0,00	320.402,88D
704	1.02.01.03.01.009	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	286.633,21D	0,00	0,00	286.633,21D
98	2	PASSIVO	7.181.634,22C	9.729.278,84	9.546.729,81	6.999.085,19C



13.3 HABF – NOVEMBRO DE 2022

Empresa: FUNDACAO ESTADUAL DE INOVACAO EM SAUDE - INOVA CAPIXABA			Página: 0007			
C.N.P.J.: 36.901.264/0003-25			Número livro: 0001			
Período: 01/11/2022 - 30/11/2022			Emissão: 16/05/2023			
CONSOLIDADO			Hora: 13:35:50			
BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	7.400.801,15D	26.490.716,93	25.631.669,73	8.259.848,35D
2	1.01	ATIVO CIRCULANTE	4.482.049,69D	26.490.716,93	25.631.669,73	5.341.096,89D
3	1.01.01	ATIVO CIRCULANTE - SAUDE	4.482.049,69D	26.490.716,93	25.631.669,73	5.341.096,89D
4	1.01.01.01	DISPONIVEL - SAUDE	1.446.021,21D	23.772.561,91	23.653.417,15	1.565.165,97D
6	1.01.01.01.02	BANCOS C/MOVIMENTO - SAUDE	1.423.456,63D	15.771.162,17	15.756.068,32	1.438.550,48D
2594	1.01.01.01.02.029	BANESTES - FUNDAÇÃO INOVA-HABF-C.C. 3352709-4	1.423.456,63D	15.771.162,17	15.756.068,32	1.438.550,48D
2575	1.01.01.01.03	APLICACOES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	22.564,58D	8.001.399,74	7.897.348,83	126.615,49D
2595	1.01.01.01.03.002	BANCO DO ESTADO DO ESPIRITO SANTO C.C. 3352709-4	22.564,58D	8.001.399,74	7.897.348,83	126.615,49D
10	1.01.01.02	CREDITOS - SAUDE	73.504,73D	654.345,14	9.909,50	717.940,37D
18	1.01.01.02.06	CREDITOS DE FUNCIONARIOS	62.569,05D	653.795,14	9.909,50	706.454,69D
471	1.01.01.02.06.001	ADIANTAMENTO DE ORDENADOS	934,07D	1.012,52	1.026,52	920,07D
472	1.01.01.02.06.002	ADIANTAMENTO DE 13 SALARIO	0,00	643.012,46	1.662,45	641.350,01D
473	1.01.01.02.06.003	ADIANTAMENTOS DE FERIAS	1.634,98D	9.770,16	7.220,53	4.184,61D
512	1.01.01.02.06.007	REGIME DE ADIANTAMENTO	60.000,00D	0,00	0,00	60.000,00D
477	1.01.01.02.07	OUTROS CREDITOS	9.327,90C	550,00	0,00	8.777,90C
478	1.01.01.02.07.001	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	183,49D	550,00	0,00	733,49D
2615	1.01.01.02.07.010	TRANSFERÊNCIA MATRIZ/FILIAL	9.511,39C	0,00	0,00	9.511,39C
2567	1.01.01.02.11	IMPOSTOS A RECUPERAR	20.263,58D	0,00	0,00	20.263,58D
2568	1.01.01.02.11.001	INSS A RECUPERAR	19.963,62D	0,00	0,00	19.963,62D
2570	1.01.01.02.11.003	IRRF A RECUPERAR	299,96D	0,00	0,00	299,96D
36	1.01.01.03	ESTOQUES - SAUDE	2.962.523,75D	2.063.809,88	1.968.343,08	3.057.990,55D
491	1.01.01.03.01	MATERIAIS, MEDICAMENTOS E OUTROS	2.962.523,75D	2.063.809,88	1.968.343,08	3.057.990,55D
492	1.01.01.03.01.001	DROGAS E MEDICAMENTOS	1.561.521,98D	818.304,54	550.520,10	1.829.306,42D
493	1.01.01.03.01.002	MATERIAIS DE USO DO PACIENTES	1.293.472,37D	382.956,77	544.006,86	1.132.422,28D
494	1.01.01.03.01.003	GENEROS ALIMENTICIOS	465,60D	314.912,27	314.912,27	465,60D
495	1.01.01.03.01.004	PRODUTOS DE LIMPEZA/DESCARTAVEL	56.973,34D	99.528,13	60.659,20	95.842,27D
496	1.01.01.03.01.005	MATERIAIS DE MANUTENCAO	262.682,08D	88.630,00	24.604,40	326.707,68D
497	1.01.01.03.01.006	IMPRESSOS E MAT. EXPEDIENTE	31.757,88D	7.579,34	14.738,61	24.598,61D
498	1.01.01.03.01.007	ROUPARIA	92.949,27D	0,00	0,00	92.949,27D
501	1.01.01.03.01.010	OPME - ORTESES, PROTESES E MATERIAIS ESP	30.248,94D	99.039,99	87.332,25	41.956,68D
504	1.01.01.03.01.013	GASES MEDICINAIS	16.760,94D	12.867,52	29.628,46	0,00
505	1.01.01.03.01.014	MATERIAIS LABORATORIAIS	16.902,03D	16.771,60	14.934,52	18.739,11D
506	1.01.01.03.01.998	EMPRESTIMOS DE INSUMOS - CONCEDIDOS	585.475,01D	223.219,72	0,00	808.694,73D
507	1.01.01.03.01.999	(-) JEMPRESIMOS DE INSUMOS - RECEBIDOS	986.685,69C	0,00	327.006,41	1.313.692,10C
58	1.02	ATIVO NAO CIRCULANTE	2.918.751,46D	0,00	0,00	2.918.751,46D
677	1.02.01	ATIVO NAO CIRCULANTE - SAUDE	2.918.751,46D	0,00	0,00	2.918.751,46D
694	1.02.01.03	IMOBILIZADO - SAUDE	2.918.751,46D	0,00	0,00	2.918.751,46D
695	1.02.01.03.01	IMOBILIZADO	2.918.751,46D	0,00	0,00	2.918.751,46D
700	1.02.01.03.01.005	APARELHOS MEDICINA E CIRURGIA	2.311.715,37D	0,00	0,00	2.311.715,37D
702	1.02.01.03.01.007	MOVEIS E MAQUINAS	320.402,88D	0,00	0,00	320.402,88D
704	1.02.01.03.01.009	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	286.633,21D	0,00	0,00	286.633,21D
98	2	PASSIVO	6.999.085,19C	8.238.722,55	8.541.285,10	7.301.647,74C

Atos Contabilidade Assessoria e Consultoria Ltda
CNPJ 35.588.006/0001-06



Rua Nancy Ramos Rosa, 433
Portal de Anchieta, CEP 29.230-000
Anchieta – ES

E-mail: Assessoria@atoscon.com.br
Contatos: (27) 998485348/ 99729-1226
997341-1335

Guilherme Helmer Neto - CRC-ES 021231/O-0
Jaqueline Hand - CRC-ES 021489/O-0

13.4 HABF – DEZEMBRO DE 2022

Empresa: FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVACAO EM SAUDE - INOVA CAPIXABA C.N.P.J.: 36.901.264/0003-25 Período: 01/12/2022 - 31/12/2022 CONSOLIDADO					Página: 0010 Número livro: 0001 Emissão: 16/05/2023 Hora: 13:35:56	
BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	8.259.848,35D	39.354.312,22	39.110.892,77	8.503.267,80D
2	1.01	ATIVO CIRCULANTE	5.341.096,89D	39.353.728,31	39.109.187,88	5.585.637,32D
3	1.01.01	ATIVO CIRCULANTE - SAUDE	5.341.096,89D	39.353.728,31	39.109.187,88	5.585.637,32D
4	1.01.01.01	DISPONIVEL - SAUDE	1.565.165,97D	36.354.848,78	36.428.120,51	1.491.894,24D
6	1.01.01.01.02	BANCOS C/MOVIMENTO - SAUDE	1.438.550,48D	24.217.425,12	24.247.838,46	1.408.137,14D
2594	1.01.01.01.02.029	BANESTES - FUNDAÇÃO INOVA-HABF-C.C. 3352709-4	1.438.550,48D	24.217.425,12	24.247.838,46	1.408.137,14D
2575	1.01.01.01.03	APLICACOES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	126.615,49D	12.137.423,66	12.180.282,05	83.757,10D
2595	1.01.01.01.03.002	BANCO DO ESTADO DO ESPIRITO SANTO C.C. 3352709-4	126.615,49D	12.137.423,66	12.180.282,05	83.757,10D
10	1.01.01.02	CREDITOS - SAUDE	717.940,37D	12.032,45	656.291,78	73.681,04D
18	1.01.01.02.06	CREDITOS DE FUNCIONARIOS	706.454,69D	11.968,15	655.707,87	62.714,97D
471	1.01.01.02.06.001	ADIANTAMENTO DE ORDENADOS	920,07D	1.012,52	1.012,52	920,07D
472	1.01.01.02.06.002	ADIANTAMENTO DE 13 SALARIO	641.350,01D	0,00	641.350,01	0,00
473	1.01.01.02.06.003	ADIANTAMENTOS DE FERIAS	4.184,61D	10.322,15	12.711,86	1.794,90D
475	1.01.01.02.06.005	OUTROS ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	0,00	633,48	633,48	0,00
512	1.01.01.02.06.007	REGIME DE ADIANTAMENTO	60.000,00D	0,00	0,00	60.000,00D
477	1.01.01.02.07	OUTROS CREDITOS	8.777,90C	64,30	583,91	9.297,51C
478	1.01.01.02.07.001	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	733,49D	64,30	0,00	797,79D
2615	1.01.01.02.07.010	TRANSFERENCIA MATRIZ/FILIAL	9.511,39C	0,00	583,91	10.095,30C
2567	1.01.01.02.11	IMPOSTOS A RECUPERAR	20.263,58D	0,00	0,00	20.263,58D
2568	1.01.01.02.11.001	INSS A RECUPERAR	19.963,62D	0,00	0,00	19.963,62D
2570	1.01.01.02.11.003	IRRF A RECUPERAR	299,96D	0,00	0,00	299,96D
36	1.01.01.03	ESTOQUES - SAUDE	3.057.990,55D	2.986.847,08	2.024.775,59	4.020.062,04D
491	1.01.01.03.01	MATERIAIS, MEDICAMENTOS E OUTROS	3.057.990,55D	2.986.847,08	2.024.775,59	4.020.062,04D
492	1.01.01.03.01.001	DROGAS E MEDICAMENTOS	1.829.306,42D	1.055.138,63	564.795,96	2.319.649,09D
493	1.01.01.03.01.002	MATERIAIS DE USO DO PACIENTES	1.132.422,28D	1.075.940,96	533.170,28	1.675.192,96D
494	1.01.01.03.01.003	GENEROS ALIMENTICIOS	465,60D	360.775,28	320.941,09	40.299,79D
495	1.01.01.03.01.004	PRODUTOS DE LIMPEZA/DESCARTAVEL	95.842,27D	11.662,13	51.498,24	56.006,16D
496	1.01.01.03.01.005	MATERIAIS DE MANUTENCAO	326.707,68D	42.067,92	66.061,68	302.713,92D
497	1.01.01.03.01.006	IMPRESSOS E MAT. EXPEDIENTE	24.598,61D	43.978,14	15.034,49	53.542,26D
498	1.01.01.03.01.007	ROUPARIA	92.949,27D	0,00	2.894,94	90.054,33D
501	1.01.01.03.01.010	OPME - ORTESES, PROTESES E MATERIAIS ESP	41.956,68D	154.460,21	181.560,76	14.856,13D
504	1.01.01.03.01.013	GASES MEDICINAIS	0,00	12.330,29	12.330,29	0,00
505	1.01.01.03.01.014	MATERIAIS LABORATORIAIS	18.739,11D	75.936,85	70.763,96	23.912,00D
506	1.01.01.03.01.998	EMPRESTIMOS DE INSUMOS - CONCEDIDOS	808.694,73D	99.612,75	26.745,95	881.561,53D
507	1.01.01.03.01.999	(-) EMPRESTIMOS DE INSUMOS - RECEBIDOS	1.313.692,10C	54.943,92	178.977,95	1.437.726,13C
58	1.02	ATIVO NAO CIRCULANTE	2.918.751,46D	583,91	1.704,89	2.917.630,48D
677	1.02.01	ATIVO NAO CIRCULANTE - SAUDE	2.918.751,46D	583,91	1.704,89	2.917.630,48D
694	1.02.01.03	IMOBILIZADO - SAUDE	2.918.751,46D	583,91	1.704,89	2.917.630,48D
695	1.02.01.03.01	IMOBILIZADO	2.918.751,46D	583,91	0,00	2.919.335,37D
700	1.02.01.03.01.005	APARELHOS MEDICINA E CIRURGIA	2.311.715,37D	0,00	0,00	2.311.715,37D
702	1.02.01.03.01.007	MOVEIS E MAQUINAS	320.402,88D	583,91	0,00	320.986,79D
704	1.02.01.03.01.009	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	286.633,21D	0,00	0,00	286.633,21D
718	1.02.01.03.03	(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS	0,00	0,00	1.704,89	1.704,89C
722	1.02.01.03.03.004	(-) DEPR.ACUM.APARELHOS MEDICINA E CIR	0,00	0,00	1.035,97	1.035,97C
724	1.02.01.03.03.006	(-) DEPR.ACUM.MOVEIS E MAQUINAS	0,00	0,00	242,95	242,95C
726	1.02.01.03.03.008	(-) DEPR.ACUM.EQUIPAMENTOS PROCESSAMEN	0,00	0,00	425,97	425,97C
98	2	PASSIVO	7.301.647,74C	15.085.137,90	17.602.361,77	9.818.871,61C

Diante da análise realizada nos balancetes contábeis publicados no Portal da Transparência, referente às competências de setembro a dezembro de 2022, foram encontrados valores referente ao ativo não circulante Imobilizado (Patrimônio) conforme destacado nos balancetes acima, porém, segundo declaração de situação patrimonial doc.09, esses bens não estão registrados em sistema de controle patrimonial nos meses de setembro, outubro e novembro, apenas foram incorporados no mês de dezembro de 2022, conforme relatório patrimonial, doc.09 fornecido pelo setor de patrimônio do HABF.

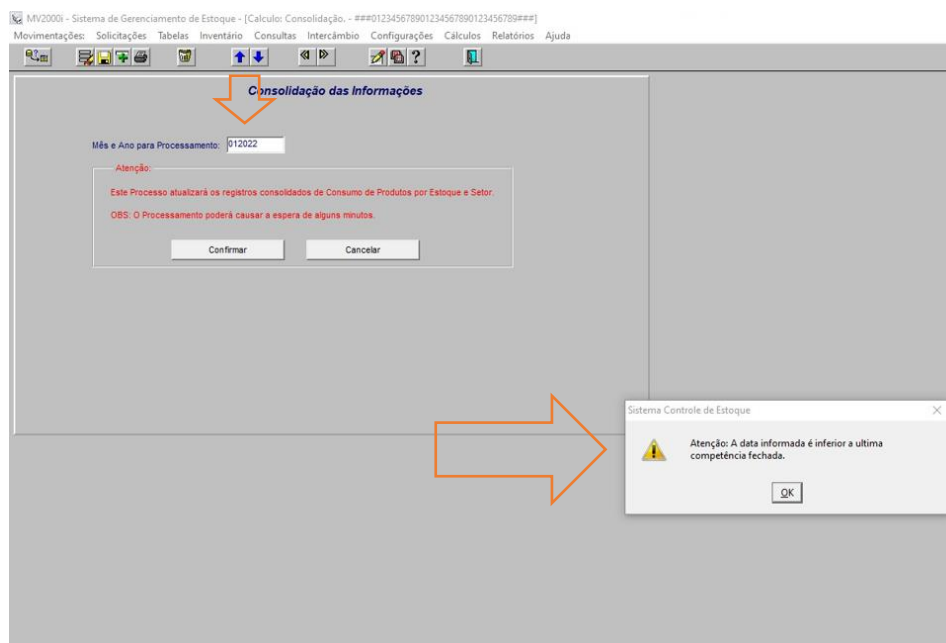


Dessa forma, nos meses de setembro, outubro e novembro, consideramos o saldo registrado em balancete contábil, como divergência encontrada no valor mensal de R\$ 2.918.751,46 (dois milhões, novecentos e dezoito mil, setecentos e cinquenta e um reais e quarenta e seis centavos), mas no período final do quadrimestre, em dezembro de 2022, as divergências foram sanadas, conforme demonstrado em planilha anexada acima.

14 HABF – HOSPITAL ANTÔNIO BEZERRA DE FARIA – AUDITORIA ALMOXARIFADO

Em inspeção realizada no setor de almoxarifado da unidade hospitalar HABF verificamos primeiramente que o setor responsável pelo controle de estoque possui um rigoroso controle das movimentações dos seus bens, que são adquiridos e fornecidos diariamente, nos setores da unidade hospitalar, para isso foi devidamente comprovado pelos responsáveis pelo setor. Foi também verificado que o setor utilizar de forma, integrada o sistema de gestão hospitalar da empresa MV, que é uma plataforma de gestão hospitalar que oferece alta performance para as instituições de saúde, dando suporte para toda a cadeia de atendimento, gerando mais agilidade, assertividade e segurança em todos os setores da instituição. E também, verificamos que os dados já homologados das competências que os balancetes já se encontram fechados não são permitidas pela trava de segurança do *software*, alterações pelos usuários.





Assim, diante das informações auditadas pela equipe de auditores, no setor responsável, realizamos o recolhimento dos relatórios referente ao controle dos bens em almoxarifado e realizamos detalhadas conferências com as informações registradas nos balancetes contábeis das mesmas competências, do 3º quadrimestre de 2022. Assim, observamos divergência entre os valores dos saldos finais contidos, no almoxarifado da unidade hospitalar HABF, com os balancetes já publicados no Portal da Transparência da Fundação iNOVA Capixaba, conforme podemos demonstrar em comparação com os balancetes já citados nas páginas n. 49 a 52.



FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - INOVA CAPIXABA

HOSPITAL ANTONIO BEZERRA DE FARIA - CNPJ. 36.901.264/0003-25

CONFERÊNCIA DO ALMOXARIFADO - SALDO RELATÓRIOS X BALANCETES

3º QUADRIMESTRE DE 2022

Competência	Saldo Final Relatórios Almoxarifado	Saldo Final Balancete	Divergência Relatórios Almoxarifado x Balancetes
set/22	R\$ 4.710.371,40	R\$ 3.519.298,06	R\$ 1.191.073,34
out/22	R\$ 4.338.722,86	R\$ 2.962.523,75	R\$ 1.376.199,11
nov/22	R\$ 4.648.951,98	R\$ 3.057.990,55	R\$ 1.590.961,43
dez/22	R\$ 4.576.226,63	R\$ 4.020.062,04	R\$ 556.164,59

Fonte: Relatórios de Almoxarifado e Balancetes - Setembro a Dezembro /2022

Considerando a análise realizada no grupo do Ativo Estoque, foram encontradas duas contas, classificadas “Empréstimo de Insumos concedidos” e conta redutora “(-) Empréstimos de Insumos recebidos”, essas contas controlam as movimentações de empréstimos realizadas entre as unidades hospitalares e tem como função, controlar os empréstimos concedidos e recebidos. Sendo assim, essas movimentações sempre reduzirão os saldos registrado em estoque, visto que são valores de direito a receber, referente às mercadorias emprestadas a outras unidades hospitalares. Assim, essas contas quando são subtraídas do valor restante do saldo do Estoque, fazem com que esses saldos reduzam, causando assim a divergência entre o saldo de Estoque constante no balancete e o saldo constante no relatório de controle de almoxarifado. Desta forma, constatamos que existem divergências entre os saldos dos relatórios do almoxarifado e saldo final dos balancetes contábeis, conforme demonstrados na planilha anexada acima.



FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - INOVA CAPIXABA

HOSPITAL ANTONIO BEZERRA DE FARIA - CNPJ. 36.901.264/0003-25

CONFERÊNCIA DO ALMOXARIFADO - SALDO RELATÓRIOS X BALANCETES

3º QUADRIMESTRE DE 2022

Competência	Saldo Final Relatórios Almojarifado (A)	Saldo Final Balancete (B)	Divergência Relatórios Almojarifado x Balancetes (C) = A - B	Divergências das movimentações das contas de empréstimos de insumos (D)	Divergência Real/Física Estoque Almojarifado (E) = C - D
set/22	R\$ 4.710.371,40	R\$ 3.519.298,06	R\$ 1.191.073,34	R\$ 383.410,84	R\$ 807.662,50
out/22	R\$ 4.338.722,86	R\$ 2.962.523,75	R\$ 1.376.199,11	R\$ 401.210,68	R\$ 974.988,43
nov/22	R\$ 4.648.951,98	R\$ 3.057.990,55	R\$ 1.590.961,43	R\$ 504.997,37	R\$ 1.085.964,06
dez/22	R\$ 4.576.226,63	R\$ 4.020.062,04	R\$ 556.164,59	R\$ 556.164,60	-R\$ 0,01

Fonte: Relatórios de Almojarifado e Balancetes - Setembro a Dezembro /2022

FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - INOVA CAPIXABA

HOSPITAL ANTONIO BEZERRA DE FARIA - CNPJ. 36.901.264/0003-25

CONFERÊNCIA DO ALMOXARIFADO - REGISTRO DE MOVIMENTAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS DE INSUMOS

3º QUADRIMESTRE - DIVERGÊNCIAS

Contas do Balancete	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
Empréstimo de Insumos Concedidos	-R\$ 490.535,14	-R\$ 585.475,01	-R\$ 808.694,73	-R\$ 881.561,53
(-) Empréstimos de Insumos Recebidos	R\$ 873.945,98	R\$ 986.685,69	R\$ 1.313.692,10	R\$ 1.437.726,13
Divergência	R\$ 383.410,84	R\$ 401.210,68	R\$ 504.997,37	R\$ 556.164,60

Fonte: Balancetes Contábeis - Setembro a Dezembro /2022

14.1 HABF- RELATÓRIO DE CONTROLE DE ALMOXARIFADO – SETEMBRO

HOSPITAL ANTONIO BEZERRA DE FARIA

MV 2000 - Sistema Controle de Estoque

Relatório de Balancete Contábil Mensal - Analítico

Página.: 0030/ 0030

Emitido por: ANAPAIM

Em: 10/03/2023 12:13

Competência 9/2022 - Estoque: Todos, Espécie: Todos, Classe: Todos, Sub. Classe: Todos, Imprimi Produtos: Ambos. Produtos Considerados: Padronizados e Não-Padronizados, Reembolsáveis e Não-Reembolsáveis, Movimentados e Não-Movimentados, Próprios, Consignados e Reprocessados, Bloqueados e Não-Bloqueados para Compras,Suprimentos e Terceiros, Patrimoniais e Não Patrimoniais.

	Tipo de Documento.	Saldo Anterior	VI Entradas	VI Saídas	Saldo Atual
Total Geral por Tp. Documento:	Nota Fiscal		1.530.911,37		
	Transferências		0,00	0,00	
	Transferências entre empresas		0,00	0,00	
	Manipulação		0,00	0,00	
	Contagem		0,00	9.573,96	
	Saída para Setor			731.231,43	
	Saída para Paciente			731.361,98	
	Baixa			19.204,05	
	Venda			0,00	
	Empréstimo Recebido		230.621,81		
	Pagamento de Empréstimo Recebido			0,00	
	Pagamento de Empréstimo Concedido		0,00		
	Empréstimo Concedido			153.656,45	
	Devolução de Fornecedor			0,00	
	Devolução de Setor		6.070,33		
	Devolução de Paciente		22.400,68		
	Doação de Produtos		18.656,72		
	Devolução de Venda		0,00		
	Entrada de Vales		0,00		
	Ajuste		60,20		60,21
	Nota Fiscal não Cobrada		0,00		
Total Geral:		4.546.738,32	1.808.721,11	1.645.088,07	4.710.371,40

Atenção: O mês 09/2022 encontra-se consolidado. Data da Consolidação : 20/10/2022 11:36:24 - Usuário : UIARARIOS

Considerando que o saldo registrado no relatório do almoxarifado é de R\$ 4.710.371,40 (quatro milhões, setecentos e dez mil, trezentos e setenta e um reais e quarenta centavos) e o saldo registrado no balancete contábil é de R\$ 3.519.298,06 (três milhões, quinhentos e dezenove mil, duzentos e noventa e oito reais e seis centavos).

Considerando ainda, que em inspeções *in-loco* realizada no setor de almoxarifado, verificamos a existência de movimentações de empréstimos de insumos, conforme demonstrado através da planilha de registro de movimentações destes empréstimos, contabilizada dentro do grupo do ativo circulante/estoque, podemos verificar que tal movimentação resulta no valor de R\$ 383.410,84 (trezentos e oitenta e três mil,



quatrocentos e dez reais e oitenta e quatro centavos), das entradas e saídas destes insumos no estoque.

Sendo assim, apuramos que o valor final do estoque, mesmo após as movimentações dos empréstimos **apresentam uma divergência real de R\$ 807.662,50 (oitocentos e sete mil, seiscentos e sessenta e dois reais e cinquenta centavos) do saldo do estoque apurado pelo setor, com o valor contabilizado e apresentado no balancete da mesma competência, que pode ser sanada até o encerramento do exercício.**

14.2 HABF – RELATÓRIO DE CONTROLE DE ALMOXARIFADO - OUTUBRO

HOSPITAL ANTONIO BEZERRA DE FARIA

MV 2000 - Sistema Controle de Estoque

Relatório de Balancete Contábil Mensal - Analítico

Página.: 0030/ 0030

Emitido por: ANAPAIM

Em: 10/03/2023 12:13

Competência 10/2022 - Estoque: Todos, Espécie: Todos, Classe: Todos, Sub. Classe: Todos, Imprimi Produtos: Ambos. Produtos Considerados: Padronizados e Não-Padronizados Reembolsáveis e Não-Reembolsáveis, Movimentados e Não-Movimentados, Próprios, Consignados e Reprocessados, Bloqueados e Não-Bloqueados para Compras, Suprimentos e Terceiros, Patrimoniais e Não Patrimoniais.

	Tipo de Documento.	Saldo Anterior	VI Entradas	VI Saídas	Saldo Atual
Total Geral por Tp. Documento:	Nota Fiscal		1.043.643,84		
	Transferências		0,00	0,00	
	Transferências entre empresas		0,00	0,00	
	Manipulação		0,00	0,00	
	Contagem		0,00	0,00	
	Saída para Setor			738.869,57	
	Saída para Paciente			628.863,14	
	Baixa			101.192,12	
	Venda			0,00	
	Empréstimo Recebido		112.739,71		
	Pagamento de Empréstimo Recebido			0,00	
	Pagamento de Empréstimo Concedido		0,00		
	Empréstimo Concedido			94.939,88	
	Devolução de Fornecedor			0,00	
	Devolução de Setor		2.325,31		
	Devolução de Paciente		23.850,57		
	Doação de Produtos		7.656,70		
	Devolução de Venda		0,00		
	Entrada de Vales		0,00		
	Ajuste		1.699,53	1.699,53	
	Nota Fiscal não Cobrada		0,00		
Total Geral:		4.710.371,40	1.191.915,67	1.563.564,24	4.338.722,86

Atenção: O mês 10/2022 encontra-se consolidado. Data da Consolidação : 30/11/2022 12:26:13 - Usuário : MICHELLEVIEIRA

Considerando que o saldo registrado no relatório do almoxarifado é de R\$ 4.338.722,86 (quatro milhões, trezentos e trinta e oito mil, setecentos e vinte e dois reais e oitenta e seis centavos) e o saldo registrado no balancete contábil é de R\$



2.962.523,75 (dois milhões, novecentos e sessenta e dois mil, quinhentos e vinte e três reais e setenta e cinco centavos). Dessa forma, apuramos uma divergência de R\$ 1.376.199,11 (um milhão, trezentos e setenta e seis mil, cento e noventa e nove reais e onze centavos).

Considerando ainda, que em inspeções *in-loco* realizada no setor de almoxarifado, verificamos a existência de movimentações de empréstimos de insumos, conforme demonstrado através da planilha de registro de movimentações destes empréstimos, contabilizada dentro do grupo do ativo circulante/estoque, podemos verificar que tal movimentação resulta no valor de R\$ 401.210,68 (quatrocentos e um mil, duzentos e dez reais e oitenta e sessenta e oito centavos), das entradas e saídas destes insumos no estoque.

Sendo assim, apuramos que o valor final do estoque, mesmo após as movimentações dos empréstimos **apresentam uma divergência real de R\$ 974.988,43 (novecentos e setenta e quatro mil, novecentos e oitenta e oito reais e quarenta e três centavos) do saldo do estoque apurado pelo setor, com o valor contabilizado e apresentado no balancete da mesma competência, que pode ser sanada até o encerramento do exercício.**



14.3 HABF – RELATÓRIO DE CONTROLE DE ALMOXARIFADO - NOVEMBRO

HOSPITAL ANTONIO BEZERRA DE FARIA

MV/ 2000 - Sistema Controle de Estoque

Relatório de Balancete Contábil Mensal - Analítico

Página.: 0030/ 0030

Emitido por: ANAPAIM

Em: 10/03/2023 12:15

Competência 11/2022 - Estoque: Todos, Espécie: Todos, Classe: Todos, Sub. Classe: Todos, Imprimi Produtos: Ambos. Produtos Considerados: Padronizados e Não-Padronizados Reembolsáveis e Não-Reembolsáveis, Movimentados e Não-Movimentados, Próprios, Consignados e Reprocessados, Bloqueados e Não-Bloqueados para Compras, Suprimentos e Terceiros, Patrimoniais e Não Patrimoniais.

Tipo de Documento.	Saldo Anterior	VI Entradas	VI Saídas	Saldo Atual
Total Geral por Tp. Documento:		1.558.630,77		
Nota Fiscal		0,00	0,00	
Transferências		0,00	0,00	
Transferências entre empresas		0,00	0,00	
Manipulação		998,98	7.992,98	
Contagem			702.597,94	
Saída para Setor			658.116,35	
Saída para Paciente			925,94	
Baixa			0,00	
Venda		327.006,41		
Empréstimo Recebido			0,00	
Pagamento de Empréstimo Recebido		0,00		
Pagamento de Empréstimo Concedido			223.219,71	
Empréstimo Concedido			18.128,48	
Devolução de Fornecedor		5.102,11		
Devolução de Setor		21.232,11		
Devolução de Paciente		8.242,11		
Doação de Produtos		0,00		
Devolução de Venda		0,00		
Entrada de Vales		1.094,38		
Ajuste			1.094,38	
Nota Fiscal não Cobrada		0,00		
Total Geral:	4.338.722,86	1.922.304,83	1.612.075,78	4.648.951,98

Atenção: O mês 11/2022 encontra-se consolidado. Data da Consolidação : 05/01/2023 16:43:21 - Usuário : MICHELLEVIEIRA

Considerando que o saldo registrado no relatório do almoxarifado, é de R\$ 4.648.951,98 (quatro milhões, seiscentos e quarenta e oito mil, novecentos e cinquenta e um reais e noventa e oito centavos), e que o saldo registrado no balancete contábil é de R\$ 3.057.990,55 (três milhões, cinquenta e sete mil, novecentos e noventa reais e cinquenta e cinco centavos). Dessa forma, apuramos uma divergência de R\$ 1.590.961,43 (um milhão, quinhentos e noventa mil, novecentos e sessenta e um reais e quarenta e três centavos).

Considerando ainda, que em inspeções *in-loco* realizada no setor de almoxarifado, verificamos a existência de movimentações de empréstimos de insumos, conforme demonstrado através da planilha de registro de movimentações destes empréstimos, contabilizada dentro do grupo do ativo circulante/estoque, podemos verificar que tal movimentação resulta no valor de R\$ 504.997,37 (quinhentos e quatro mil, novecentos e noventa e sete reais e trinta e sete centavos), das entradas e saídas destes insumos no estoque.

Sendo assim, apuramos que o valor final do estoque, mesmo após as movimentações dos empréstimos apresentam uma divergência real de R\$ 1.085.964,06 (um milhão, oitenta e cinco mil, novecentos e sessenta e quatro reais e seis centavos) do saldo do estoque apurado pelo setor, com o valor contabilizado e apresentado no balancete da mesma competência, que pode ser sanada até o encerramento do exercício.

14.4 HABF – RELATÓRIO DE CONTROLE DE ALMOXARIFADO - DEZEMBRO

HOSPITAL ANTONIO BEZERRA DE FARIA MV 2000 - Sistema Controle de Estoque Relatório de Balancete Contábil Mensal - Analítico					Página.: 0030/ 0030 Emitido por: ANAPAIM Em: 10/03/2023 12:15
Competência 12/2022 - Estoque: Todos, Espécie: Todos, Classe: Todos, Sub. Classe: Todos, Imprimir Produtos: Ambos. Produtos Considerados: Padronizados e Não-Padronizados Reembolsáveis e Não-Reembolsáveis, Movimentados e Não-Movimentados, Próprios, Consignados e Reprocessados, Bloqueados e Não-Bloqueados para Compras, Suprimentos e Terceiros, Patrimoniais e Não Patrimoniais.					
	Tipo de Documento.	Saldo Anterior	VI Entradas	VI Saídas	Saldo Atual
Total Geral por Tp. Documento:	Nota Fiscal		1.285.820,40		
	Transferências		0,00	0,00	
	Transferências entre empresas		0,00	0,00	
	Manipulação		0,00	0,00	
	Contagem		110.580,16	123.936,47	
	Saída para Setor			722.336,38	
	Saída para Paciente			708.183,21	
	Baixa			3.949,78	
	Venda			0,00	
	Empréstimo Recebido		178.977,95		
	Pagamento de Empréstimo Recebido			54.943,93	
	Pagamento de Empréstimo Concedido		26.745,95		
	Empréstimo Concedido			99.612,75	
	Devolução de Fornecedor			0,00	
	Devolução de Setor		7.120,56		
	Devolução de Paciente		24.088,46		
	Doação de Produtos		6.903,54		
	Devolução de Venda		0,00		
	Entrada de Vales		0,00		
	Ajuste		7.697,52	7.697,52	
	Nota Fiscal não Cobrada		0,00		
Total Geral:		4.648.951,98	1.647.934,53	1.720.660,04	4.576.226,63
Atenção: O mês 12/2022 encontra-se consolidado. Data da Consolidação : 13/01/2023 15:30:58 - Usuário : MICHELLE/VEIRA					

Considerando que o saldo registrado no relatório do almoxarifado, é de R\$ 4.576.226,63 (quatro milhões, quinhentos e setenta e seis mil, duzentos e vinte e seis reais e sessenta e três centavos), e que o saldo registrado no balancete contábil é de R\$ 4.020.062,04 (quatro milhões, vinte mil, sessenta e dois reais e quatro centavos). Dessa forma, apuramos uma divergência de R\$ 556.164,59 (quinhentos e cinquenta e seis mil, cento e sessenta e quatro reais e cinquenta e nove centavos).

Considerando ainda, que em inspeções in-loco realizada no setor de almoxarifado, verificamos a existência de movimentações de empréstimos de insumos, conforme demonstrado através da planilha de registro de movimentações destes empréstimos, contabilizada dentro do grupo do ativo circulante/estoque, podemos verificar que tal movimentação resulta no valor de R\$ 556.164,59 (quinhentos e cinquenta e seis mil, cento e sessenta e quatro reais e cinquenta e nove centavos), das entradas e saídas destes insumos no estoque.

Sendo assim, apuramos que o valor final do estoque, mesmo após as movimentações dos empréstimos **apresentam uma divergência real de R\$ 0,01 (um centavo), do saldo do estoque apurado pelo setor, com o valor contabilizado e apresentado no balancete da mesma competência, sendo considerada irrelevante.**

15 HABF – RECEITA APORTADA PELA iNOVA CAPIXABA

Considerando que o processo de auditoria independente, realizou-se uma verificação detalhada nos Demonstrativos Contábeis e Financeiros (balancetes contábeis grupo do ativo financeiro x extratos bancários), referente às contas bancárias e suas movimentações, da unidade hospitalar Antônio Bezerra de Faria, tais movimentações financeiras foram cuidadosamente auditadas por nossa equipe de auditores, buscando o total mapeamento dos valores aportados pela Fundação iNOVA no HABF, desde a data da transição¹⁷.

¹⁷ Decreto Estadual n.º 5027-R/2021



HOSPITAL ANTÔNIO BEZERRA DE FARIA CNPJ: 36.901.264/0003-25

APORTE FINANCEIRO - FUNDAÇÃO INOVA PARA HABF			
EXERCÍCIO	COMPETÊNCIAS	VALORES RECEBIDOS	ACUMULADO
3º QUADRIMESTRE 2022	SETEMBRO	R\$ 609.160,41	R\$ 609.160,41
	OUTUBRO	R\$ 3.799.099,31	R\$ 4.408.259,72
	NOVEMBRO	R\$ 458.057,30	R\$ 4.866.317,02
	DEZEMBRO	R\$ 6.456.273,41	R\$ 11.322.590,43

Fonte: Controle Excel Setor Financeiro iNOVA Capixaba - Apuração realizada pelos auditores independentes

Considerando que em nosso mapeamento realizado nos extratos bancários, referente ao 3º quadrimestre de 2022, identificamos que o Hospital Antônio Bezerra de Faria, recebeu um aporte da Fundação iNOVA Capixaba, na competência de setembro de 2022 no valor de R\$ 609.160,41 (seiscentos e nove mil, cento e sessenta reais e quarenta e um centavos), na competência de outubro de 2022, foi aportado o valor de R\$ 3.799.099,31 (três milhões, setecentos e noventa e nove mil, noventa e nove reais e trinta e um centavos), na competência de novembro foi aportado o valor de R\$ 458.057,30 (quatrocentos e cinquenta e oito mil, cinquenta e sete reais e trinta centavos), totalizando o montante de R\$ 11.322.590,43 (onze milhões, trezentos e vinte e dois mil, quinhentos e noventa reais e quarenta e três centavos), no 3º quadrimestre do exercício de 2022.

HOSPITAL ANTÔNIO BEZERRA DE FARIA CNPJ: 36.901.264/0003-25

APORTE FINANCEIRO - FUNDAÇÃO INOVA PARA HABF			
EXERCÍCIO	COMPETÊNCIAS	VALORES RECEBIDOS	ACUMULADO
1º QUADRIMESTRE 2022	JANEIRO	R\$ 1.010.571,19	R\$ 1.010.571,19
	FEVEREIRO	R\$ -	R\$ 1.010.571,19
	MARÇO	R\$ 2.115.595,61	R\$ 3.126.166,80
	ABRIL	R\$ 219.871,81	R\$ 3.346.038,61
2º QUADRIMESTRE 2022	MAIO	R\$ -	R\$ 3.346.038,61
	JUNHO	R\$ 1.960.817,67	R\$ 5.306.856,28
	JULHO	R\$ 445.280,73	R\$ 5.752.137,01
	AGOSTO	R\$ 715.527,99	R\$ 6.467.665,00
3º QUADRIMESTRE 2022	SETEMBRO	R\$ 2.193.489,28	R\$ 8.661.154,28
	OUTUBRO	R\$ 3.800.130,69	R\$ 12.461.284,97
	NOVEMBRO	R\$ 458.057,30	R\$ 12.919.342,27
	DEZEMBRO	R\$ 6.456.273,41	R\$ 19.375.615,68

Fonte: Controle Excel Setor Financeiro iNOVA Capixaba - Apuração realizada pelos auditores independentes

Atos Contabilidade Assessoria e Consultoria Ltda
CNPJ 35.588.006/0001-06

E-mail: Assessoria@atoscon.com.br
Contatos: (27) 998485348/ 99729-1226
997341-1335



Rua Nancy Ramos Rosa, 433
Portal de Anchieta, CEP 29.230-000
Anchieta – ES

Guilherme Helmer Neto - CRC-ES 021231/O-0
Jaqueline Hand - CRC-ES 021489/O-0

2641	3.01.01.07	RECEITAS NAO OPERACIONAIS	12.919.606,87C	1.742,06	6.458.015,47	19.375.880,28C
2642	3.01.01.07.01	RECEITAS NAO OPERACIONAIS	12.919.606,87C	1.742,06	6.458.015,47	19.375.880,28C
2643	3.01.01.07.01.001	CUSTEIO ATIVIDADES HABF PELA FUNDAÇÃO iNOVA	12.919.606,87C	1.742,06	6.458.015,47	19.375.880,28C

Fonte: Balancete Contábil dezembro de 2022 – HABF

Concluimos então com base no mapeamento realizado nos extratos bancários e planilhas relacionadas, que o Hospital Antônio Bezerra de Faria, recebeu como aporte financeiro no decorrer do exercício de 2022, um valor total de R\$ 19.375.615,68 (dezenove milhões, trezentos e setenta e cinco mil, seiscentos e quinze reais e sessenta e oito centavos) da Fundação iNOVA Capixaba, porém está registrado em balancete contábil da unidade Hospitalar HABF, o valor de R\$ R\$ 19.375.880,28 (dezenove milhões, trezentos e setenta e cinco mil, oitocentos e oitenta reais e vinte e oito centavos), gerando um valor de R\$ 264,60 (duzentos e sessenta e quatro reais e sessenta centavos), que foi lançado em duplicidade e será ajustado no exercício do ano de 2023.

15.1 HABF - DESPESAS EXECUTADAS COM RECURSO DA iNOVA CAPIXABA

Conforme já mencionado neste relatório, a Coordenação Financeira do HABF não possui um sistema de controle financeiro e contábil, voltado para a administração de recursos em saúde pública. Assim a equipe de auditores teve acesso total às planilhas em “Excel”, utilizadas pelos responsáveis do setor, no controle destes recursos. Tanto para os recursos recebidos pela Fundação iNOVA Capixaba, referente aos recursos repassados pelo Estado Espírito Santo, como para as despesas efetuadas pela unidade hospitalar do HABF, em que estes recursos são rateados com os gastos como o Hospital Antônio Bezerra de Faria.

Considerando que em inspeção na sede da hospitalar do HABF, acompanhamos de perto o processo de registro das informações, das receitas e despesas, realizadas pela unidade hospitalar. Porém, deixamos claro que existe uma grande complexidade e pouca confiabilidade nos dados apresentados, apenas em planilha



de “Excel”, visto que os registros das despesas e receitas, referente às competências anteriores ao período que estávamos realizando a inspeção, podem serem alterados, bem como por não utilizar um *software*, com gestão de controle e travas de fechamento mensal de cada competência, encerrada e publicada no Portal da Transparência da Fundação iNOVA Capixaba.

HOSPITAL ANTÔNIO BEZERRA DE FARIA CNPJ: 36.901.264/0003-25

APORTE FINANCEIRO - FUNDAÇÃO INOVA PARA HABF

CONTROLE DE DESPESAS EXECUTADAS - RECURSO DO ESTADO			
EXERCÍCIO	COMPETÊNCIAS	DESPESAS HABF	ACUMULADO
3º QUADRIMESTRE 2022	SETEMBRO	R\$ 2.193.489,28	R\$ 2.193.489,28
	OUTUBRO	R\$ 2.367.028,93	R\$ 4.560.518,21
	NOVEMBRO	R\$ 1.890.117,68	R\$ 6.450.635,89
	DEZEMBRO	R\$ 5.085.928,93	R\$ 11.536.564,82

Fonte: Controle Excel Setor Financeiro HABF - Apuração realizada pelos auditores independentes

Desta forma, com apoio da equipe da Coordenação Financeira - Thiago Fabres Dias, realizamos a auditoria nas despesas executadas no 3º quadrimestre de 2022, de forma global. Devido à grande complexidade apresentada no controle das movimentações das despesas e receitas, **que ainda estão sendo realizadas apenas através de planilha de “Excel”** pela unidade hospitalar, conseguimos apurar um total de gastos de R\$ 11.536.564,82 (onze milhões, quinhentos e trinta e seis mil, quinhentos e sessenta e quatro reais e oitenta e dois centavos). Tais custos, foram, na maior parte, realizadas com despesas correntes, entre elas (gastos com pessoal, contribuições e impostos, despesas com manutenções, aluguéis, honorários contábeis), etc.



HOSPITAL ANTÔNIO BEZERRA DE FARIA CNPJ: 36.901.264/0003-25
APORTE FINANCEIRO - FUNDAÇÃO INOVA PARA HABF

CONTROLE DE DESPESAS EXECUTADAS - RECURSO DO ESTADO			
EXERCÍCIO	COMPETÊNCIAS	DESPESAS HABF	ACUMULADO
1º QUADRIMESTRE 2022	JANEIRO	R\$ 1.011.654,65	R\$ 1.011.654,65
	FEVEREIRO	R\$ 2.115.595,61	R\$ 3.127.250,26
	MARÇO	R\$ 219.871,81	R\$ 3.347.122,07
	ABRIL	R\$ -	R\$ 3.347.122,07
2º QUADRIMESTRE 2022	MAIO	R\$ -	R\$ 3.347.122,07
	JUNHO	R\$ 561.560,85	R\$ 3.908.682,92
	JULHO	R\$ 1.844.272,95	R\$ 5.752.955,87
	AGOSTO	R\$ 715.528,00	R\$ 6.468.483,87
3º QUADRIMESTRE 2022	SETEMBRO	R\$ 2.193.489,28	R\$ 8.661.973,15
	OUTUBRO	R\$ 2.367.028,93	R\$ 11.029.002,08
	NOVEMBRO	R\$ 1.890.117,68	R\$ 12.919.119,76
	DEZEMBRO	R\$ 5.085.928,93	R\$ 18.005.048,69

Fonte: Controle Excel Setor Financeiro HABF - Apuração realizada pelos auditores independentes

Concluimos então com base no mapeamento realizado nos extratos bancários e planilhas relacionadas, que o hospital Antônio Bezerra de Faria, teve como despesa no exercício do ano de 2022, um valor total de R\$ 18.005.048,69 (dezoito milhões, cinco mil, quarenta e oito reais e sessenta e nove centavos).

Considerando que o valor total de aporte no período do ano de 2022, foi de 19.375.615,68 (dezenove milhões, trezentos e setenta e cinco mil, seiscentos e quinze reais e sessenta e oito centavos) e o valor das despesas executadas no período foi de R\$ 18.005.048,69 (dezoito milhões, cinco mil, quarenta e oito reais e sessenta e nove centavos), apuramos um valor residual de R\$ 1.370.566,99 (um milhão, trezentos e setenta mil, quinhentos e sessenta e seis reais e noventa e nove centavos), no exercício do ano de 2022, que foi utilizado para execução da folha de pagamento dos meses subsequentes, conforme saldo bloqueado em extrato.

Saldo Bloqueado	1.408.137,14
Saldo Bloqueado	

Fonte: Extrato Conta Corrente n. 3352709-4 – dezembro 2022 – HABF

Ainda em relação ao controle realizado nas movimentações financeiras, recomendamos à Diretoria Executiva da iNOVA Capixaba, que seja feito um planejamento de uma contratação de um sistema integrado de gestão financeira, contábil, patrimonial e de pessoal, que possibilite aos setores do HABF, trabalhar de forma integrada e que possibilite uma maior transparência e segurança nos dados registrados, referentes às movimentações das despesas e receitas que estão sendo realizadas diariamente pela matriz iNOVA Capixaba e pela filial Hospital Antônio Bezerra de Faria.

16 HABF – AUDITORIA NAS CONTAS BANCÁRIAS CORRENTES

Considerando ainda nosso processo de auditoria realizado no grupo de Ativo Financeiro, demonstrado nos balancetes contábeis, apresentado pela unidade hospitalar HABF, buscamos executar uma detalhada conciliação entre os extratos bancários das contas correntes, com os valores contabilizados nos balancetes do mesmo período.

FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - INOVA CAPIXABA					
HOSPITAL ANTONIO BEZERRA DE FARIA - CNPJ. 36.901.264/0003-25					
3º QUADRIMESTRE DE 2022					
CONFERÊNCIA DE SALDOS - CONTA CORRENTE					
Competência	Saldo Final Conta n.3352709-4 (A)	Saldo Balancete (B)	Divergência Extrato X Balancetes (C) = A - B	Resumo Financeiro HABF (D)	Divergência Balancete X Resumo Financeiro HABF (E) = B - D
set/22	R\$ 1.387.156,06	R\$ 1.387.156,06	R\$ -	R\$ 131.241,59	R\$ 1.255.914,47
out/22	R\$ 1.423.456,63	R\$ 1.423.456,63	R\$ -	R\$ 22.564,58	R\$ 1.400.892,05
nov/22	R\$ 1.438.550,48	R\$ 1.438.550,48	R\$ -	R\$ 126.615,49	R\$ 1.311.934,99
dez/22	R\$ 1.408.137,14	R\$ 1.408.137,14	R\$ -	R\$ 83.757,10	R\$ 1.324.380,04

Fonte: Extratos Conta Corrente e Balancetes Contábeis - Setembro a Dezembro /2022



No decorrer do processo de auditoria, obtivemos acesso aos extratos bancários da conta corrente de n.º 3352709 - 4, aberta no Banco Banestes, utilizada pela unidade hospitalar HABF, em comparação com os balancetes contábeis, realizamos as devidas conciliações nas movimentações registradas no período auditado, para comprovar se os saldos finais apresentados nos extratos bancários estão de acordo com os saldos escriturados nos balancetes contábeis, nos períodos de setembro a dezembro de 2022. Desta forma, confirmamos que a contabilização das movimentações bancárias está devidamente fidedigna aos valores apresentados nos extratos das contas corrente da unidade hospitalar HABF.

Porém, em análise realizada nos demonstrativos elaborados pelo departamento financeiro da Fundação denominados “Resumo Financeiro” que são anexados aos balancetes contábeis e publicados no Portal da Transparência da Fundação iNOVA - HABF, verificamos que os valores apresentados divergem dos saldos registrados nos balancetes contábeis, conforme demonstrado em planilha inserida acima. **Observamos que os saldos constantes nos “Resumos Financeiros” doc.10, são referentes a conta de aplicação financeira n. 3352709 - 4 e não os saldos das contas corrente, ocasionando assim, os saldos das divergências demonstradas na coluna (E) da planilha acima.**



17 HABF – AUDITORIA NAS CONTAS BANCÁRIAS DE APLICAÇÕES

FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - INOVA CAPIXABA

HOSPITAL ANTONIO BEZERRA DE FARIA - CNPJ. 36.901.264/0003-25

3º QUADRIMESTRE DE 2022

CONFERÊNCIA DE SALDOS - CONTAS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA

Competência	Saldo Final Conta n.3352709-4 A (A)	Saldo Balancete (B)	Divergência (C) = A - B
set/22	R\$ 131.241,59	R\$ 131.241,59	R\$ -
out/22	R\$ 22.564,58	R\$ 22.564,58	R\$ -
nov/22	R\$ 126.615,49	R\$ 126.615,49	R\$ -
dez/22	R\$ 83.757,10	R\$ 83.757,10	R\$ -

Fonte: Extratos de aplicações Financeiras e Balancetes Contábeis - Setembro a Dezembro /2022

No decorrer do processo de auditoria, verificamos o extrato da conta de aplicação financeira n.º 3352709-4 A, no Banco Banestes, constatamos que estão em conformidade com os saldos escriturados nos balancetes contábeis nos períodos de setembro a dezembro de 2022, em conferência com os balancetes contábeis.

Desta forma, constatamos que a contabilização das movimentações das contas de aplicações financeiras, escrituradas nos balancetes contábeis apresentados no Portal da Transparência Fundação iNOVA Capixaba, referente ao 3º quadrimestre de 2022, estão **em conformidade com os valores apresentados nos extratos bancários, pela instituição, a qual a unidade hospitalar, movimenta seus recursos financeiros.**



17.1 HABF - AUDITORIA NOS RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS

FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - INOVA CAPIXABA						
HOSPITAL ANTONIO BEZERRA DE FARIA - CNPJ. 36.901.264/0003-25						
3º QUADRIMESTRE DE 2022						
CONFERÊNCIA RENDIMENTO APLICAÇÕES FINANCEIRAS						
Competência	Rendimentos Aplicação Financeira Extratos (A)	Rendimentos Aplicação Financeira Balancete (B)	Divergência Extrato x Balancete (C) = A - B	Resumo Financeiro HABF (D)	Divergência Balancete X Resumo Financeiro HABF (E) = A - D	
set/22	R\$ 19.448,55	R\$ 19.448,55	R\$ -	R\$ 19.448,55	R\$ -	
out/22	R\$ 13.180,48	R\$ 13.180,48	R\$ -	R\$ 13.180,48	R\$ -	
nov/22	R\$ 20.903,55	R\$ 20.903,55	R\$ -	R\$ 20.903,55	R\$ -	
dez/22	R\$ 17.990,60	R\$ 17.990,60	R\$ -	R\$ 17.990,60	R\$ -	

Fonte: Extratos de aplicações Financeiras e Balancetes Contábeis - Setembro a Dezembro /2022

No decorrer do processo de auditoria, verificamos os valores referente aos rendimentos da aplicação financeira constantes nos extratos da conta de aplicação financeira n.º 3352709-4 A, constatamos que estão em conformidade com os saldos escriturados nos balancetes contábeis nos períodos de setembro a dezembro de 2022, em conferência com os balancetes contábeis.

Desta forma, constatamos que a contabilização das movimentações dos rendimentos das contas de aplicações financeiras, escrituradas nos balancetes contábeis apresentados no Portal da Transparência Fundação iNOVA Capixaba, referente ao 3º quadrimestre de 2022, estão **em conformidade com os valores apresentados nos extratos bancários, pela instituição, a qual a unidade hospitalar, movimenta seus recursos financeiros e com os “Resumos financeiros” anexados junto aos balancetes no portal da iNOVA.**



18 HEC - HOSPITAL ESTADUAL CENTRAL – DR. BENÍCIO TAVARES PEREIRA



Neste processo de auditoria independente nas demonstrações contábeis iniciamos uma verificação detalhada nos demonstrativos contábeis do 3º Quadrimestre de 2022, referente ao controle patrimonial dos Bens Móveis e Imóveis da unidade do Hospital Estadual Central – Dr. Benício Tavares Pereira – CNPJ.36.901.264/002-44.

Considerando que nesta auditoria verificamos a conformidade dos registros escriturados nos relatórios de controle patrimonial, fornecido pela equipe responsável do setor de patrimônio da unidade hospitalar, com os valores registrados nos balancetes contábeis, já homologados e disponibilizado no Portal da Transparência da Fundação iNOVA – HEC.

Iniciamos nosso processo de auditoria evidenciando os dados contabilizados e devidamente escriturados, no grupo de Ativo Circulante e Não Circulante do Hospital Estadual Central, conforme determinado pela Lei n.º 6.404/76.



Ativo

Art. 179. As contas serão classificadas do seguinte modo:

I - no ativo circulante: as disponibilidades, os direitos realizáveis no curso do exercício social subsequente e as aplicações de recursos em despesas do exercício seguinte;

II - no ativo realizável a longo prazo: os direitos realizáveis após o término do exercício seguinte, assim como os derivados de vendas, adiantamentos ou empréstimos a sociedades coligadas ou controladas (artigo 243), diretores, acionistas ou participantes no lucro da companhia, que não constituírem negócios usuais na exploração do objeto da companhia;

III - em investimentos: as participações permanentes em outras sociedades e os direitos de qualquer natureza, não classificáveis no ativo circulante, e que não se destinem à manutenção da atividade da companhia ou da empresa;

Parágrafo único. Na companhia em que o ciclo operacional da empresa tiver duração maior que o exercício social, a classificação no circulante ou longo prazo terá por base o prazo desse ciclo.

19 HEC - AUDITORIA PATRIMONIAL

No processo de Auditoria nas Demonstrações Contábeis, iniciamos uma verificação detalhada nos demonstrativos contábeis, do 3º quadrimestre de 2022, referente ao Controle Patrimonial dos Bens Móveis e Imóveis do Hospital Estadual Central.

Considerando que nesta auditoria verificamos um alto grau de conformidade dos registros escriturados nos relatórios de controle patrimonial, fornecido pela equipe responsável do setor de patrimônio da unidade hospitalar do HEC, com os valores registrados nos balancetes contábeis, já homologados e disponibilizado no portal da transparência da Fundação iNOVA Capixaba. Este resultado, foi claramente demonstrado para equipe de auditores, visto que a unidade hospitalar do HEC, existe já implantado e devidamente em funcionamento, o *software* MV – Gestão de Saúde, por meio deste sistema, os setores desta unidade hospitalar, executam os procedimento e registro das despesas e receitas de forma integrada, possibilitando



um controle geral e integrado, de todos os setores que utilizando do software e com a devida integração ao setor de contabilidade.

FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - INOVA CAPIXABA

HOSPITAL ESTADUAL CENTRAL - CNPJ. 36.901.264/0002-44

CONFERÊNCIA DO PATRIMÔNIO - SALDO RELATÓRIOS X BALANCETES

3º QUADRIMESTRE

Competência	Saldo Final Relatórios Patrimônio	Saldo Final Balancete	Divergência Relatórios Patrimônio x Balancetes
set/22	R\$ 10.294.274,68	R\$ 10.294.274,67	R\$ 0,01
out/22	R\$ 10.157.118,26	R\$ 10.157.118,25	R\$ 0,01
nov/22	R\$ 10.020.049,92	R\$ 10.020.049,91	R\$ 0,01
dez/22	R\$ 9.883.297,09	R\$ 9.883.297,09	R\$ -

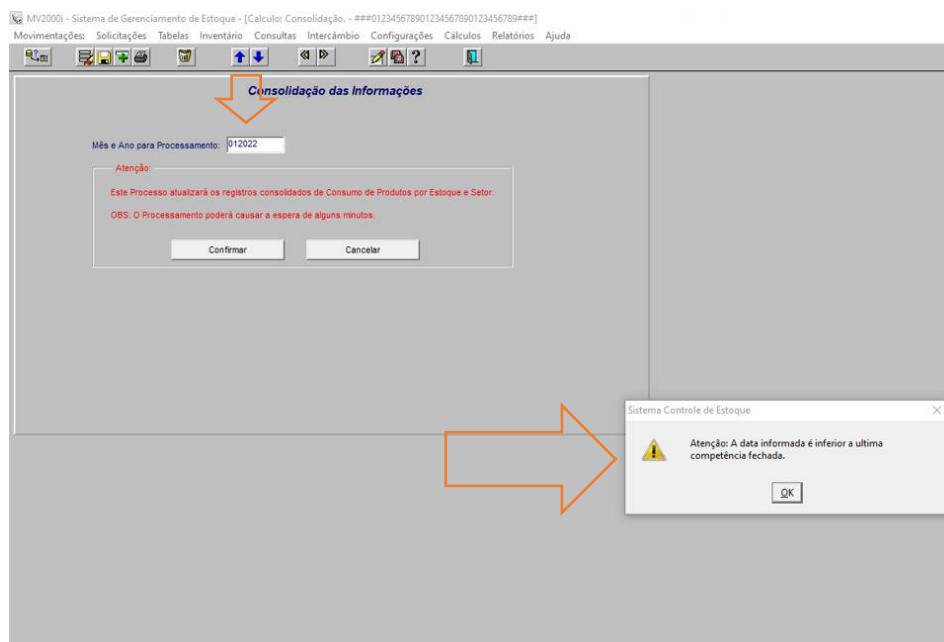
Fonte: Relatórios de Patrimônio e Balancetes Contábeis - Setembro a Dezembro / 2022

Considerando que as divergências entre os saldos registrados pelo setor de patrimônio do HEC e os valores registrados em balancetes da mesma competência, **foram de apenas 0,01 (um centavo de reais) nos meses de setembro a dezembro de 2022, consideramos divergências irrelevantes.**



20 HEC - AUDITORIA EM ALMOXARIFADO

Em inspeção realizada no setor de almoxarifado da unidade hospitalar HEC, verificamos primeiramente que o setor responsável pelo controle de estoque possui um rigoroso controle das movimentações dos seus bens, que são adquiridos e fornecidos diariamente, nos setores da unidade hospitalar, para isso foi devidamente comprovado pelos responsáveis do setor. Foi também verificado que o setor utiliza de forma integrada o sistema de gestão hospitalar da empresa MV Gestão em Saúde, que é uma plataforma de gestão hospitalar que oferece alta performance para as instituições de saúde, dando suporte para toda a cadeia de atendimento, gerando mais agilidade, assertividade e segurança em todos os setores da instituição. E também, verificamos que os dados já homologados das competências auditadas, que estes balancetes já se encontram fechados, e não são permitidas pela trava de segurança do *software*, alterações nas informações já inseridas pelos usuários.



Assim, diante das informações auditadas pela equipe de auditores, no setor responsável, realizamos o recolhimento dos relatórios referente ao controle dos bens em almoxarifado e realizamos detalhadas conferências com as informações registradas nos balancetes contábeis das mesmas competências, do 3º quadrimestre de 2022. Assim, observamos divergências entre os valores dos saldos finais contidos, no almoxarifado da unidade hospitalar HEC, com os balancetes já publicados no Portal da Transparência da Fundação iNOVA Capixaba - HEC, conforme podemos demonstrar em comparação com os balancetes em doc. 11 a 14.

FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - INOVA CAPIXABA					
HOSPITAL ESTADUAL CENTRAL - CNPJ. 36.901.264/0002-44					
CONFERÊNCIA DO ALMOXARIFADO - SALDO RELATÓRIOS X BALANCETES					
3º QUADRIMESTRE					
Competência	Saldo Final Relatórios Almoxarifado (A)	Saldo Final Balancete (B)	Divergência Relatórios Almoxarifado x Balancetes (C) = A - B	Divergências das movimentações das contas de empréstimos de insumos (D)	Divergência Real/Física Estoque Almoxarifado (E) = C - D
set/22	R\$ 6.342.204,58	R\$ 5.454.363,95	R\$ 887.840,63	R\$ 887.840,64	-R\$ 0,01
out/22	R\$ 6.160.674,58	R\$ 5.509.387,19	R\$ 651.287,39	R\$ 651.287,40	-R\$ 0,01
nov/22	R\$ 5.956.224,96	R\$ 5.063.031,61	R\$ 893.193,35	R\$ 893.193,35	R\$
dez/22	R\$ 6.267.451,24	R\$ 5.415.735,05	R\$ 851.716,19	R\$ 846.916,21	R\$ 4.799,98

Fonte: Relatórios de Patrimônio e Balancetes Contábeis - Setembro a Dezembro / 2022

Conforme já citado em relatórios dos períodos anteriores, as movimentações das contas de “Empréstimo de Insumos concedidos” e conta redutora “(-) Empréstimos de Insumos recebidos”, sempre reduzirão os saldos registrados em estoque, visto que são valores/insumos de direito a receber e valores/insumos a devolver, referente às mercadorias emprestadas a outras unidades hospitalares. Assim, essas contas quando são subtraídas uma pela outra, a diferença desse cálculo, gera uma divergência entre o saldo de Estoque constante no balancete e o saldo constante no relatório de controle de almoxarifado. Essas divergências ocorrem devido a metodologia de utilização do sistema e não de fato, representa divergência real do estoque físico.

FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - INOVA CAPIXABA				
HOSPITAL ESTADUAL CENTRAL - CNPJ. 36.901.264/0002-44				
CONFERÊNCIA DO ALMOXARIFADO - SALDO RELATÓRIOS X BALANCETES				
3º QUADRIMESTRE - DIVERGÊNCIAS				
Contas do Balancete	Divergência Setembro	Divergência Outubro	Divergência Novembro	Divergência Dezembro
Empréstimo de Insumos	-R\$ 1.587.299,29	-R\$ 1.858.802,37	-R\$ 1.958.876,33	R\$ 1.995.575,82
(-) Empréstimos de Insumos	R\$ 2.475.139,93	R\$ 2.510.089,77	R\$ 2.852.069,68	R\$ 2.842.492,03
Divergências	R\$ 887.840,64	R\$ 651.287,40	R\$ 893.193,35	R\$ 846.916,21

Fonte: Balancetes Contábeis - Setembro a Dezembro / 2022



20.1 HEC - SETEMBRO DE 2022

Considerando que em inspeções *in loco* realizadas no setor de almoxarifado, verificamos que as movimentações de empréstimos de insumos, conforme demonstrado através da planilha de registro de movimentações destes empréstimos, contabilizada dentro do grupo do ativo circulante/estoque, em divergências dentro do grupo da conta contábil “Estoque - Saúde”.

Considerando que o saldo constante no relatório do almoxarifado, doc.15, no mês de setembro 2022 foi de R\$ 6.342.204,58 (seis milhões, trezentos e quarenta e dois mil, duzentos e quatro reais e cinquenta e oito centavos), e o saldo constante no balancete da mesma competência da conta grupo do estoque foi de R\$ 5.454.363,95 (cinco milhões, quatrocentos e cinquenta e quatro mil, trezentos e sessenta e três reais e noventa e cinco centavos), que resulta em uma divergência de R\$ 887.840,63 (oitocentos e oitenta e sete mil, oitocentos e quarenta reais e sessenta e três centavos).

Sendo assim, apuramos que o valor final do estoque, após as movimentações dos empréstimos **está em conformidade com o saldo registrado no relatório de controle de almoxarifado e com o valor contabilizado em balancete da mesma competência.**

BALANCETE SETEMBRO 2022 - DIFERENÇA CONTAS DE EMPRÉSTIMOS DE INSUMOS

36	1.01.01.03	ESTOQUES - SAUDE	5.745.580,90	3.890.312,60	4.181.529,55	291.216,95-	5.454.363,95 D
491	1.01.01.03.01	MATERIAIS, MEDICAMENTOS	5.745.580,90	3.890.312,60	4.181.529,55	291.216,95-	5.454.363,95 D
492	1.01.01.03.01.001	DROGAS E MEDICAMENTOS	2.803.509,89	746.436,26	836.162,78	89.726,52-	2.713.783,37 D
493	1.01.01.03.01.002	MATERIAIS DE USO DO PACIE	2.093.490,39	730.626,01	832.178,15	101.552,14-	1.991.938,25 D
494	1.01.01.03.01.003	GENEROS ALIMENTICIOS	43.110,22	301.859,36	304.294,54	2.435,18-	40.675,04 D
495	1.01.01.03.01.004	PRODUTOS DE LIMPEZA/DESC	284.150,12	154.461,61	103.667,62	50.793,99	334.944,11 D
496	1.01.01.03.01.005	MATERIAIS DE MANUTENCAO	498.092,21	26.891,78	11.633,09	15.258,69	513.350,90 D
497	1.01.01.03.01.006	IMPRESSOS E MAT. EXPEDIENTE	43.793,42	5.448,65	28.930,67	23.482,02-	20.311,40 D
498	1.01.01.03.01.007	ROUPARIA	26.650,19	7.921,84	0,00	7.921,84	34.572,03 D
499	1.01.01.03.01.008	CENTRO DE MATERIAL ESTER	100.360,71	31.067,77	6.591,43	24.476,34	124.837,05 D
501	1.01.01.03.01.010	OPME - ORTESES, PROTESES	409.848,73	1.555.481,90	1.543.709,32	11.772,58	421.621,31 D
503	1.01.01.03.01.012	EQUIPAMENTOS DE PROTECA	131.290,08	12.359,00	4.544,59	7.814,41	139.104,49 D
504	1.01.01.03.01.013	GASES MEDICINAIS	7.147,83	19.232,03	19.313,22	81,19-	7.066,64 D
506	1.01.01.03.01.998	EMPRESTIMOS DE INSUMOS -	1.400.966,50	234.161,36	47.828,57	186.332,79	1.587.299,29 D
507	1.01.01.03.01.999	(-) EMPRESTIMOS DE INSUMOS	2.096.829,39-	64.365,03	442.675,57	378.310,54-	2.475.139,93- C



20.2 HEC - OUTUBRO DE 2022

Considerando que em inspeções in-loco realizada no setor de almoxarifado, verificamos que as movimentações de empréstimos de insumos, conforme demonstrado através da planilha de registro de movimentações destes empréstimos, contabilizada dentro do grupo do ativo circulante/estoque, em divergências dentro do grupo da conta contábil “Estoque - Saúde”.

Considerando que o saldo constante no relatório do almoxarifado, doc.16, no mês de outubro 2022 foi de R\$ 6.160.674,58 (seis milhões, cento e sessenta mil, seiscentos e setenta e quatro reais e cinquenta e oito centavos) e o saldo constante no balancete da mesma competência da conta grupo do estoque foi de R\$ 5.509.387,19 (cinco milhões, quinhentos e nove mil, trezentos e oitenta e sete reais e dezenove centavos), que resulta em uma divergência de R\$ 651.287,39 (seiscentos e cinquenta e um mil, duzentos e oitenta e sete reais e trinta e nove centavos).

Sendo assim, apuramos que o valor final do estoque, após as movimentações dos empréstimos **está em conformidade com o saldo registrado no relatório de controle de almoxarifado e com o valor contabilizado em balancete da mesma competência.**

BALANCETE OUTUBRO 2022 - DIFERENÇA CONTAS DE EMPRESTIMOS DE INSUMOS

36	1.01.01.03	ESTOQUES - SAUDE	5,454,363,95	3,861,477,04	3,806,453,80	55,023,24	5,509,387,19 D
491	1.01.01.03.01	MATERIAIS, MEDICAMENTOS	5,454,363,95	3,861,477,04	3,806,453,80	55,023,24	5,509,387,19 D
492	1.01.01.03.01.001	DROGAS E MEDICAMENTOS	2,713,783,37	965,274,35	894,320,80	70,953,55	2,784,736,92 D
493	1.01.01.03.01.002	MATERIAIS DE USO DO PACIE	1,991,938,25	540,649,46	819,406,32	278,756,86-	1,713,181,39 D
494	1.01.01.03.01.003	GENEROS ALIMENTICIOS	40,675,04	185,064,24	198,671,59	13,607,35-	27,067,69 D
495	1.01.01.03.01.004	PRODUTOS DE LIMPEZA/DESC	334,944,11	97,611,54	105,773,17	8,161,63-	326,782,48 D
496	1.01.01.03.01.005	MATERIAIS DE MANUTENCAO	513,350,90	56,469,00	6,133,04	50,335,96	563,686,86 D
497	1.01.01.03.01.006	IMPRESSOS E MAT, EXPEDIENTE	20,311,40	39,262,29	16,065,57	23,196,72	43,508,12 D
498	1.01.01.03.01.007	ROUPARIA	34,572,03	0,00	0,00	0,00	34,572,03 D
499	1.01.01.03.01.008	CENTRO DE MATERIAL ESTER	124,837,05	0,00	10,482,65	10,482,65-	114,354,40 D
501	1.01.01.03.01.010	OPME - ORTESES, PROTESES	421,621,31	1,507,732,34	1,516,419,36	8,687,02-	412,934,29 D
503	1.01.01.03.01.012	EQUIPAMENTOS DE PROTECAO	139,104,49	2,385,00	8,845,60	6,460,60-	132,643,89 D
504	1.01.01.03.01.013	GASES MEDICINAIS	7,066,64	27,327,51	27,187,63	139,88	7,206,52 D
506	1.01.01.03.01.998	EMPRESTIMOS DE INSUMOS -	1,587,299,29	325,708,88	54,205,80	271,503,08	1,858,802,37 D
507	1.01.01.03.01.999	(-) EMPRESTIMOS DE INSUMOS	2,475,139,93-	113,992,43	148,942,27	34,949,84-	2,510,089,77- C



20.3 HEC - NOVEMBRO DE 2022

Considerando que em inspeções in-loco realizada no setor de almoxarifado, verificamos que as movimentações de empréstimos de insumos, conforme demonstrado através da planilha de registro de movimentações destes empréstimos, contabilizada dentro do grupo do ativo circulante/estoque, em divergências dentro do grupo da conta contábil “Estoque - Saúde”.

Considerando que o saldo constante no relatório do almoxarifado, doc.17, no mês de novembro 2022 foi de R\$ 5.956.224,96 (cinco milhões, novecentos e cinquenta e seis mil, duzentos e vinte e quatro reais e noventa e seis centavos) e o saldo constante no balancete da mesma competência da conta grupo do estoque foi de R\$ 5.063.031,61 (cinco milhões, sessenta e três mil, trinta e um reais e sessenta e um centavos), que resulta em uma divergência de R\$ 893.193,35 (oitocentos e noventa e três mil, cento e noventa e três reais e trinta e cinco centavos).

Sendo assim, apuramos que o valor final do estoque, após as movimentações dos empréstimos **está em conformidade com o saldo registrado no relatório de controle de almoxarifado e com o valor contabilizado em balancete da mesma competência.**

BALANCETE NOVEMBRO 2022 - DIFERENÇA CONTAS DE EMPRESTIMOS DE INSUMOS

1.01.01.03	ESTOQUES - SAUDE	5.509.387,19	4.173.287,83	4.619.643,41	5.063.031,61 D
1.01.01.03.01	MATERIAIS, MEDICAMENTOS E OUTROS	5.509.387,19	4.173.287,83	4.619.643,41	5.063.031,61 D
1.01.01.03.01.001	DROGAS E MEDICAMENTOS	2.784.736,92	1.007.811,67	1.052.544,66	2.740.003,93 D
1.01.01.03.01.002	MATERIAIS DE USO DO PACIENTES	1.713.181,39	786.196,57	827.481,14	1.671.896,82 D
1.01.01.03.01.003	GENEROS ALIMENTICIOS	27.067,69	259.805,73	255.424,71	31.448,71 D
1.01.01.03.01.004	PRODUTOS DE LIMPEZA/DESCARTAVEL	326.782,48	85.638,65	117.582,38	294.838,75 D
1.01.01.03.01.005	MATERIAIS DE MANUTENCAO	563.686,86	19.296,60	15.310,38	567.673,08 D
1.01.01.03.01.006	IMPRESSOS E MAT. EXPEDIENTE	43.508,12	2.868,79	19.023,45	27.353,46 D
1.01.01.03.01.007	ROUPARIA	34.572,03	0,00	0,00	34.572,03 D
1.01.01.03.01.008	CENTRO DE MATERIAL ESTERILIZADO	114.354,40	9.645,84	45.883,56	78.116,68 D
1.01.01.03.01.010	OPME - ORTESES, PROTESES E MATERIAIS	412.934,29	1.670.942,11	1.712.851,99	371.024,41 D
1.01.01.03.01.012	EQUIPAMENTOS DE PROTECAO	132.643,89	0,01	896,59	131.747,31 D
1.01.01.03.01.013	GASES MEDICINAIS	7.206,52	19.418,60	19.075,34	7.549,78 D
1.01.01.03.01.998	EMPRESTIMOS DE INSUMOS - CONCEDIDOS	1.858.802,37	188.303,61	88.229,65	1.958.876,33 D
1.01.01.03.01.999	(-) EMPRESTIMOS DE INSUMOS - RECEBIDOS	2.510.089,77	123.359,65	465.339,56	2.852.069,68 -C



20.4 HEC - DEZEMBRO DE 2022

Considerando que em inspeções in-loco realizada no setor de almoxarifado, verificamos que as movimentações de empréstimos de insumos, conforme demonstrado através da planilha de registro de movimentações destes empréstimos, contabilizada dentro do grupo do ativo circulante/estoque, em divergências dentro do grupo da conta contábil “Estoque - Saúde”.

Considerando que o saldo constante no relatório do almoxarifado, no mês de dezembro 2022 foi de R\$ 6.267.451,24 (seis milhões, duzentos e sessenta e sete mil, quatrocentos e cinquenta e um reais e vinte e quatro centavos) e o saldo constante no balancete da mesma competência da conta grupo do estoque foi de R\$ 5.415.735,05 (cinco milhões, quatrocentos e quinze mil, setecentos e trinta e cinco reais e cinco centavos), que resulta em uma divergência de R\$ 851.716,19 (oitocentos e cinquenta e um mil, setecentos e dezesseis reais e dezenove centavos).

Sendo assim, apuramos que o valor final do estoque, após as movimentações dos empréstimos apresentam uma divergência real de R\$ 4.799,98 (quatro mil, setecentos e noventa e nove reais e noventa e oito centavos) entre o saldo do relatório de almoxarifado e valor registrado em balancete contábil da mesma competência, porém após conferência dos relatórios de almoxarifado, entramos em contato com o setor de almoxarifado do HEC, onde nos foi explicado que a divergência encontrada, deve-se a forma de emissão do relatório de controle do almoxarifado e não se trata de uma divergência real, conforme podemos observar em novo relatório, doc.18, enviado, posteriormente ao questionamento realizado pela equipe de auditores independentes.



BALANCETE DEZEMBRO 2022 - DIFERENÇA CONTAS DE EMPRESTIMOS DE INSUMOS

36	1.01.01.03	ESTOQUES - SAUDE	5.063.031,61	5.074.965,05	4.722.261,62	5.415.735,04 D
491	1.01.01.03.01	MATERIAIS, MEDICAMENTOS E OUTROS	5.063.031,61	5.074.965,05	4.722.261,62	5.415.735,04 D
492	1.01.01.03.01.001	DROGAS E MEDICAMENTOS	2.740.003,93	1.178.225,07	1.100.236,92	2.817.992,08 D
493	1.01.01.03.01.002	MATERIAIS DE USO DO PACIENTES	1.671.896,82	1.016.270,10	959.495,05	1.728.671,87 D
494	1.01.01.03.01.003	GENEROS ALIMENTICIOS	31.448,71	341.627,41	343.850,53	29.225,59 D
495	1.01.01.03.01.004	PRODUTOS DE LIMPEZA/DESCARTAVEL	294.838,75	116.070,19	156.808,15	254.100,79 D
496	1.01.01.03.01.005	MATERIAIS DE MANUTENCAO	567.673,08	136.625,51	4.842,34	699.456,25 D
497	1.01.01.03.01.006	IMPRESSOS E MAT. EXPEDIENTE	27.353,46	37.185,37	19.861,83	44.677,00 D
498	1.01.01.03.01.007	ROUPARIA	34.572,03	0,00	0,00	34.572,03 D
499	1.01.01.03.01.008	CENTRO DE MATERIAL ESTERILIZADO	78.116,68	10.681,60	23.889,38	64.908,90 D
501	1.01.01.03.01.010	OPME - ORTESES, PROTESES E MATERIA	371.024,41	1.754.762,20	1.681.206,88	444.579,73 D
503	1.01.01.03.01.012	EQUIPAMENTOS DE PROTECAO	131.747,31	20.827,37	15.657,45	136.917,23 D
504	1.01.01.03.01.013	GASES MEDICINAIS	7.549,78	0,00	0,00	7.549,78 D
506	1.01.01.03.01.998	EMPRESTIMOS DE INSUMOS - CONCEDID	1.958.876,33	221.433,04	184.733,55	1.995.575,82 D
507	1.01.01.03.01.999	(-) EMPRESTIMOS DE INSUMOS - RECEBI	2.852.069,68-	241.257,19	231.679,54	2.842.492,03- C

FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - INOVA CAPIXABA

HOSPITAL ESTADUAL CENTRAL - CNPJ. 36.901.264/0002-44

CONFERÊNCIA DO ALMOXARIFADO - SALDO RELATÓRIOS X BALANCETES
3º QUADRIMESTRE

Competência	Saldo Final Relatórios Almoxarifado (A)	Saldo Final Balancete (B)	Divergência Relatórios Almoxarifado x Balancetes (C) = A - B	Divergências das movimentações das contas de empréstimos de insumos (D)	Divergência Real/Física Estoque Almoxarifado (E) = C - D
set/22	R\$ 6.342.204,58	R\$ 5.454.363,95	R\$ 887.840,63	R\$ 887.840,64	-R\$ 0,01
out/22	R\$ 6.160.674,58	R\$ 5.509.387,19	R\$ 651.287,39	R\$ 651.287,40	-R\$ 0,01
nov/22	R\$ 5.956.224,96	R\$ 5.063.031,61	R\$ 893.193,35	R\$ 893.193,35	-
dez/22	R\$ 6.262.651,24	R\$ 5.415.735,04	R\$ 846.916,20	R\$ 846.916,21	-R\$ 0,01

Fonte: Relatórios de Patrimônio e Balancetes Contábeis -Setembro a Dezembro / 2022

Sendo assim, constatamos que o valor do estoque, no final do exercício do ano de 2022, após as movimentações dos empréstimos **está em conformidade com o saldo registrado no relatório de controle de almoxarifado e com o valor contabilizado em balancete da mesma competência.**

21 HEC – VALOR EMPRESTADO AO HEC PELA INOVA CAPIXABA

Considerando o processo de auditoria independente, realizou-se uma verificação detalhada nos Demonstrativos Contábeis e Financeiros (balancetes contábeis grupo do ativo financeiro x extratos bancários), referente às contas bancárias e suas movimentações, do Hospital Estadual Central – Dr. Benício Tavares Pereira, tais

movimentações financeiras foram cuidadosamente auditadas por nossa equipe de auditores, buscando o total mapeamento dos valores emprestados pela à Fundação iNOVA a unidade do hospital HEC, desde a vigência do contrato n.º 03/2020.

Considerando ainda, a análise realizada neste processo de auditoria nas demonstrações contábeis, iniciamos uma análise detalhada nos balancetes contábeis do 3º quadrimestre de 2022, onde se refere ao Controle Financeiro, a disponibilidade de caixa, devidamente registrada conforme as movimentações bancárias “receitas e despesas”, referente a FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - INOVA CAPIXABA - HOSPITAL CENTRAL - CNPJ. 36.901.264/0002-44

Sendo assim, com base nos extratos das contas correntes, bem como planilhas de acompanhamento interno, referentes aos meses de setembro a dezembro de 2022, verificamos que o valor de R\$ 884.674,34 (oitocentos e oitenta quatro mil, seiscentos e setenta e quatro reais e trinta e quatro centavos) foi emprestado ao HEC, no dia 15/08/2023, com a finalidade de aquisição de equipamentos, em razão de situação de urgência para operação diária na unidade hospitalar, com compromisso de devolução do valor integral pela Secretaria de Estado da Saúde, ainda não foi devolvido à iNOVA Capixaba, mas devidamente cobrado, conforme ofício, doc. 19.

22 HEC - AUDITORIA NAS CONTAS BANCÁRIAS CORRENTES

No decorrer do processo de Auditoria Externa, obtivemos acesso aos extratos bancários das contas correntes n.º 3180394-3, n.º 3180396-8 e n.º 3180397-6, utilizadas pelo HEC, em comparação com os balancetes contábeis do mesmo período. Assim, realizamos as devidas conciliações nas movimentações do período auditado, para comprovar se os saldos finais apresentados nos extratos bancários, estão em conformidade com os saldos escriturados nos balancetes contábeis do 3º quadrimestre de 2022.



FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - INOVA CAPIXABA								
HOSPITAL ESTADUAL CENTRAL - CNPJ. 36.901.264/0002-44								
3º QUADRIMESTRE DE 2022								
CONFERÊNCIA DE SALDOS - CONTA CORRENTE								
Competência	Saldo Final Conta n.3180394-3 (A)	Saldo Final Conta n. 3180396-8 (B)	Saldo Final Conta n.3180397-6 (C)	Saldo Consolidado (D) = A + B + C	Saldo Balancete (E)	Divergência Extrato X Balancetes (F) = D - E	Resumo Financeiro HEC (G)	Divergência Balancete X Resumo Financeiro HEC (H) = E - G
set/22	R\$ 1.540.967,02	R\$ 9.520,60	R\$ 4.090,50	R\$ 1.554.578,12	R\$ 4.318.186,35	-R\$ 2.763.608,23	R\$ 4.318.186,35	R\$ -
out/22	R\$ 1.630.992,29	R\$ 1.559.596,24	R\$ 4.132,25	R\$ 3.194.720,78	R\$ 4.166.978,70	-R\$ 972.257,92	R\$ 4.166.978,70	R\$ -
nov/22	R\$ 1.631.139,89	R\$ 2.058,43	R\$ 4.174,43	R\$ 1.637.372,75	R\$ 3.583.156,60	-R\$ 1.945.783,85	R\$ 3.583.156,60	R\$ -
dez/22	R\$ 1.478.073,44	R\$ 2.216,69	R\$ 4.221,32	R\$ 1.484.511,45	R\$ 2.262.694,26	-R\$ 778.182,81	R\$ 2.262.694,26	R\$ -

Fonte: Extratos Conta Corrente e Balancetes Contábeis - Setembro a Dezembro /2022

Desta forma, constatamos que a contabilização das movimentações bancárias apresenta divergências entre os valores dos saldos registrados nos extratos das contas correntes e os saldos registrados nos balancetes contábeis do período auditado, **porém verificou-se que a divergência se dá, pois, os saldos que estão sendo registrados na conta contábil “Banco c/ Movimento” no balancete, não se trata do saldo das contas correntes e sim dos saldos das aplicações financeiras.**

23 HEC - AUDITORIA NAS CONTAS BANCÁRIAS DE APLICAÇÕES

FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - INOVA CAPIXABA				
HOSPITAL ESTADUAL CENTRAL - CNPJ. 36.901.264/0002-44				
3º QUADRIMESTRE DE 2022				
CONFERÊNCIA DE SALDOS - CONTAS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA				
Competência	Saldo Final Conta n.3180394-3 A (A)	Saldo Final Conta n. 3180396-8 A (B)	Saldo Final Conta n.3180397-6 A (C)	Saldo Consolidado (D) = A + B + C
set/22	R\$ 474.498,02	R\$ 3.613.417,97	R\$ 230.270,36	R\$ 4.318.186,35
out/22	R\$ 1.993.935,81	R\$ 1.940.654,07	R\$ 232.388,82	R\$ 4.166.978,70
nov/22	R\$ 1.021.729,71	R\$ 2.326.900,13	R\$ 234.526,76	R\$ 3.583.156,60
dez/22	R\$ 1.997.278,60	R\$ 28.514,42	R\$ 236.901,24	R\$ 2.262.694,26

Fonte: Extratos de aplicações Financeiras - Setembro a Dezembro /2022



Considerando que as movimentações das contas de aplicações financeiras, não estão sendo registradas em balancete contábil, apenas seus rendimentos, analisamos os extratos das contas de aplicações financeiras n.º 3180394-3 A, n.º 3180396-8 A e n.º 3180397-6 A, para verificarem se seus rendimentos, estão sendo registrados em conformidade com os saldos escriturados nos balancetes contábeis nos períodos de setembro a dezembro de 2022.

23.1 HEC - AUDITORIA NOS RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Ainda nesta conferência da devida contabilização das movimentações nas contas de aplicações financeiras, foram auditados os valores correspondentes aos rendimentos de aplicações financeiras. Assim sendo, foram constatadas divergências pouco relevantes de valores, entre os saldos encontrados nos balancetes contábeis publicados no portal da transparência da Fundação iNOVA, na parte do “resumo financeiro” anexado a esses balancetes, conforme já demonstrado pelo, doc.20.

FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - INOVA CAPIXABA					
HOSPITAL ESTADUAL CENTRAL - CNPJ. 36.901.264/0002-44					
3º QUADRIMESTRE DE 2022					
CONFERÊNCIA RENDIMENTO APLICAÇÕES FINANCEIRAS					
Competência	Rendimentos Aplicação Financeira Extratos (A)	Rendimentos Aplicação Financeira Balancete (B)	Divergência Extrato x Balancete (C) = A - B	Resumo Financeiro HEC (D)	Divergência Balancete X Resumo Financeiro HEC (E) = A - D
set/22	R\$ 68.111,97	R\$ 68.152,73	-R\$ 40,76	R\$ 68.111,97	R\$ 40,76
out/22	R\$ 63.661,01	R\$ 63.680,09	-R\$ 19,08	R\$ 63.661,01	R\$ 19,08
nov/22	R\$ 50.642,46	R\$ 50.695,85	-R\$ 53,39	R\$ 50.642,46	R\$ 53,39
dez/22	R\$ 53.418,38	R\$ 445.411,40	-R\$ 391.993,02	R\$ 53.418,38	R\$ 391.993,02

Fonte: Extratos de aplicações Financeiras e Balancetes Contábeis - Setembro a Dezembro /2022



23.2 HEC - SETEMBRO 2022

Fonte: Balancete setembro de 2022

1449	3.01.01.06.01	RECEITAS FINANCEIRAS	554.618,45	0,00	88.845,11	88.845,11	643.463,56 C
1450	3.01.01.06.01.001	DESCONTO FINANCEIRO OBTI	32.097,50	0,00	20.692,38	20.692,38	52.789,88 C
1451	3.01.01.06.01.002	RENDIM. APLICACOES FINAN	522.520,95	0,00	68.152,73	68.152,73	590.673,68 C

Considerando que o saldo de rendimento de aplicação financeira registrado no balancete contábil é de R\$ 68.152,73 (sessenta e oito mil, cento e cinquenta e dois reais e setenta e três centavos), e que o saldo registrado no “Resumo Financeiro” doc.20, anexado junto ao balancete contábil, no Portal de Transparência da iNOVA Capixaba, e extrato de aplicação é de R\$ 68.111,97 (sessenta e oito mil, cento e onze reais e noventa e sete centavos). **Dessa forma, apuramos uma divergência de R\$ 40,76 (quarenta reais e setenta e seis centavos), entre os valores registrados no balancete contábil e “Resumo Financeiro” e extrato de aplicação, apresentados, nesta competência.**

23.3 HEC - OUTUBRO 2022

Fonte: Balancete outubro de 2022

1449	3.01.01.06.01	RECEITAS FINANCEIRAS	643.463,56	0,00	64.826,61	64.826,61	708.290,17 C
1450	3.01.01.06.01.001	DESCONTO FINANCEIRO OBTI	52.789,88	0,00	1.146,52	1.146,52	53.936,40 C
1451	3.01.01.06.01.002	RENDIM. APLICACOES FINAN	590.673,68	0,00	63.680,09	63.680,09	654.353,77 C

Considerando que o saldo de rendimento de aplicação financeira registrado no balancete contábil é de R\$ 63.680,09 (sessenta e três mil, seiscentos e oitenta reais e nove centavos), e que o saldo registrado no “Resumo Financeiro” doc.20, anexado junto ao balancete contábil, no portal de transparência da iNOVA Capixaba, e extrato de aplicação é de R\$ 63.661,01 (sessenta e três mil, seiscentos e sessenta e um reais e um centavos). **Dessa forma, apuramos uma divergência de R\$ 19,08 (dezenove reais e oito centavos), entre os valores registrados no balancete contábil e “Resumo Financeiro” e extrato de aplicação, apresentados, nesta competência.**



23.4 HEC - NOVEMBRO 2022

Fonte: Balancete novembro de 2022

3.01.01.06.01	RECEITAS FINANCEIRAS	708.290,17	0,00	94.466,18	802.756,35 C
3.01.01.06.01.001	DESCONTO FINANCEIRO OBTIDO	53.936,40	0,00	43.770,33	97.706,73 C
3.01.01.06.01.002	RENDIM. APLICACOES FINANCEIRAS	654.353,77	0,00	50.695,85	705.049,62 C

Considerando que o saldo de rendimento de aplicação financeira registrado no balancete contábil é de R\$ 50.695,85 (cinquenta mil, seiscentos e noventa e cinco reais e oitenta e cinco centavos), e que o saldo registrado no “Resumo Financeiro” doc.20, anexado junto ao balancete contábil, no portal de transparência da iNOVA Capixaba, e extrato de aplicação é de R\$ 50.642,46 (cinquenta mil, seiscentos e quarenta e dois reais e quarenta e seis centavos). **Dessa forma, apuramos uma divergência de R\$ 53,39 (cinquenta e três reais e trinta e nove centavos), entre os valores registrados no balancete contábil e “Resumo Financeiro”, apresentados, nesta competência.**

23.5 HEC - DEZEMBRO 2022

Fonte: Balancete dezembro de 2022

1449	3.01.01.06.01	RECEITAS FINANCEIRAS	802.756,35	1.287.682,54	484.926,19	0,00
1450	3.01.01.06.01.001	DESCONTO FINANCEIRO OBTIDO	97.706,73	137.221,52	39.514,79	0,00
1451	3.01.01.06.01.002	RENDIM. APLICACOES FINANCEIRAS	705.049,62	1.150.461,02	445.411,40	0,00

Considerando que o saldo de rendimento de aplicação financeira registrado no balancete contábil é de R\$ 445.411,40 (quatrocentos e quarenta e cinco mil, quatrocentos e onze reais e quarenta centavos), e que o saldo registrado no “Resumo Financeiro” doc.20, anexado junto ao balancete contábil, no portal de transparência da iNOVA Capixaba, e extrato de aplicação é de R\$ 53.418,38 (cinquenta e três mil, quatrocentos e dezoito reais e trinta e oito centavos). **Dessa forma, apuramos uma divergência de R\$ 391.993,02 (trezentos e noventa e um mil, novecentos e noventa e três reais e dois centavos), entre os valores registrados no balancete contábil e “Resumo Financeiro”, apresentados, nesta competência.** Diante do valor alto da divergência apurada, solicitamos a ilustríssima Controladora da Fundação iNOVA – Dra. Livia Silva Duarte, permissão para



execução de uma diligência, a esta equipe de auditores, no setor de contabilidade da unidade hospitalar do HEC, onde foi devidamente apresentado a justificativa através de nota explicativa:

NOTA EXPLICATIVA PARA AUDITORIA EXTERNA

O Hospital Dr. Benício Tavares Pereira (Hospital Estadual Central – HEC) apresenta nota explicativa, referente à conta contábil 1.01.01.02.03.001 CRÉDITO DE DESMOBILIZAÇÃO CONTRATO/SESA – código reduzido – 466 do Plano de Contas Fundação iNOVA Capixaba e conta contábil 3.01.01.06.01.002 - RENDIM. APLICACOES FINANCEIRAS - código reduzido - 1451.

1. Registro da conta 1.01.01.02.03.001 -
CRÉDITO DE DESMOBILIZAÇÃO CONTRATO/SESA:

O contrato nº 003/2020 celebrado entre a Secretaria de Estado da Saúde — SESA e a FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - iNOVA CAPIXABA prevê o registro contábil da conta de desmobilização conforme se segue:

6.1.9.11 — Os valores retidos depositados na conta vinculada serão mantidos em aplicação financeira conforme as diretrizes de investimento estabelecidas pela CONTRATANTE e permanecerão na conta vinculada, sendo contabilizados mensalmente pela CONTRATANTE e CONTRATADA.

a) Pela CONTRATANTE, após o processo normal de despesa, o valor retido deverá ser reconhecido como no grupo de contas do disponível (conta caução) contra uma obrigação com (caução);

b) Pela CONTRATADA:

Quando do reconhecimento do contrato:-deverá ser reconhecido um débito na conta de ativo - Contratos a receber (clientes a receber); e um crédito na conta de receita mensal de contratos.



Pelo recebimento da Parcela. menos a retenção: Deverá ser reconhecido um débito na conta bancária contra um crédito nos Contratos a receber (clientes a receber);

c) Para confrontação do saldo da conta vinculada:

Para a confrontação na contratada deverá ser verificado o saldo da conta contábil do ativo - Contas a receber - conciliado com o saldo das contas de passivo de provisão para obrigações trabalhistas de desmobilização, mais a conta de provisão para 13º salário e mais a conta de provisão de férias conta de passivo.

(grifo nosso)

Nos registros da unidade do **Hospital Estadual Central – HEC** existe a conta contábil 1.01.01.02.03.001 CRÉDITO DE DESMOBILIZAÇÃO CONTRATO – onde foi lançada, durante o ano de 2022, a retenção dos valores do repasse financeiro, realizada a cada mês pela SESA. A conta bancária de desmobilização tem como titular o CNPJ do Fundo Estadual de Saúde, entretanto o valor da conta deve ser utilizado pelo HEC para as obrigações trabalhistas de desmobilização, 13º salário e férias dos trabalhadores do hospital conforme previsão contratual.

2. Movimento da Conta 1.01.01.02.03.001 -
CRÉDITO DE DESMOBILIZAÇÃO:

Entre os meses de janeiro a novembro de 2022, a conta contábil 466 recebeu os lançamentos, registrando-se os valores retidos pela SESA a cada repasse financeiro e, no mês de dezembro, precisamente no dia 31/12/2022, realizamos a atualização do saldo da conta de “crédito de desmobilização” lançando o rendimento da conta bancária, relativa ao ano de 2022. Conforme “razão” da conta no mês de dezembro de 2022 na figura abaixo:



HOSPITAL ESTADUAL CENTRAL B. T. PEREIRA
MV Sistemas - Sistema de Contabilidade
Razão Contábil.

Página: 000001
Emitido por: MARILUCEJAVARINI
Em: 10/05/2023 16:17

Período: 01/12/2022 até 31/12/2022							
Conta: 1.01.01.02.03.001 até 1.01.01.02.03.001 Moeda: R\$							
Conta Analítica:						Saldo Anterior:	
466 1.01.01.02.03.001 - CREDITO DE DESMOBILIZAÇÃO CONTRATO/SESA						6.763.317,51 D	
Data	Lote	Lanc.	Contrapartida	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo	Histórico
01/12/2022	5470	3054095	3.01.01.05.02.002	9.967.581,42	0,00	10.730.898,93 D	CONTA A RECEBER DE SESA 28
14/12/2022	5470	3054097	1.01.01.01.02.012	0,00	9.851.233,14	7.079.665,79 D	RECEBIMENTO CREDITO C/C 28 BANCO BANESTES - ESTADUAL BANCO DO ESTADO ESPIRITO SANTO, SESA 14/12/2022
31/12/2022	5482	3058613	3.01.01.06.01.002	391.978,20	0,00	7.471.644,05 D	VALOR REF LANÇAMENTO DOS RENDIMENTOS DURANTE O ANO DE 2022 NA CONTA DE DESMOBILIZAÇÃO
				10.359.559,68	9.851.233,14	7.471.644,05 D	<<<< Saldo da Conta

Ressaltamos também que, no mês de dezembro, houve a alteração no nome da descrição da conta 1.01.01.02.03.001 que tinha o nome “PACIENTES DO SUS” e passou para “CREDITO DE DESMOBILIZAÇÃO CONTRATO/SESA” para melhor entendimento dos valores registrado na conta.

3. Divergência do saldo apresentada pelos auditores na conta contábil 3.01.01.06.01.002 - RENDIM. APLICACOES FINANCEIRAS:

Quanto à divergência apresentada pelos auditores ao analisarem o “Balancete de Dezembro de 2022 (Relatório Balancete sem Fechamento)” e o “Balancete de Dezembro de 2022 (Relatório Balancete Analítico Mensal)” informamos primeiramente que: o “Balancete de Dezembro de 2022 (Relatório Balancete sem Fechamento)” apresenta o fechamento do mês de dezembro sem os lançamentos de ajustes de balanço e apuração de resultado, esse fechamento é realizado todos os meses para prestação de contas mensal já o “Balancete de Dezembro de 2022 (Relatório Balancete Analítico Mensal)” é o balancete em que se demonstra as contas de resultado e o fechamento anual. Com isso, **este último deve ser considerado como balancete de encerramento, pois é por meio das informações contidas no Relatório Balancete Analítico Mensal é que são gerados os demonstrativos contábeis do ano de 2022.**



Assim, informa-se que a divergência encontrada pelos auditores no valor de R\$391.978,26 (trezentos e noventa e um mil novecentos e setenta e oito reais e vinte e seis centavos) é exatamente o valor dos lançamentos de aplicação realizado no dia 31/12/2022 na conta 1.01.01.02.03.001 - CREDITO DE DESMOBILIZAÇÃO conforme figuras abaixo:

Balancete de Dezembro de 2022 (Relatório Balancete sem Fechamento)

3.01.01.06.01	RECEITAS FINANCEIRAS	802.756,35	0,00	92.947,93	895.704,28
3.01.01.06.01.001	DESCONTO FINANCEIRO OBTIDO	97.706,73	0,00	39.514,79	137.221,52
3.01.01.06.01.002	RENDIM. APLICACOES FINANCEIRAS	705.049,62	0,00	53.433,14	758.482,76

Figura apresentada pelo auditor

Balancete de Dezembro de 2022 (Relatório Balancete Analítico Mensal)

1449	3.01.01.06.01	RECEITAS FINANCEIRAS	802.756,35	1.287.682,54	484.926,19	0,00
1450	3.01.01.06.01.001	DESCONTO FINANCEIRO OBTIDO	97.706,73	137.221,52	39.514,79	0,00
1451	3.01.01.06.01.002	RENDIM. APLICACOES FINANCEIRAS	705.049,62	1.150.461,02	445.411,40	0,00

Figura apresentada pelo auditor

CONTA CONTABIL 3.01.01.06.01.002 - DEZEMBRO/2022	
Relatório Balancete Analítico Mensal	445.411,40
Relatório Balancete sem Fechamento	53433,14
DIFERENÇA	391.978,26

HOSPITAL ESTADUAL CENTRAL B. T. PEREIRA
MV Sistemas - Sistema de Contabilidade.
Razão Contábil.

Período: 01/12/2022 até 3
Conta: 1.01.01.02.03.001 até 1.01.01.02

Conta Analítica:

466 1.01.01.02.03.001 - CREDITO DE DESMOBILIZAÇÃO CONTRATO/SESA

Data	Lote	Lanc.	Contrapartida	Valor Débito
01/12/2022	5470	3054095	3.01.01.05.02.002	9.957.551,42
14/12/2022	5470	3054097	1.01.01.01.02.012	0,00

31/12/2022	5482	3058513	3.01.01.06.01.002	391.978,26
------------	------	---------	-------------------	------------

Conclui-se, portanto, que não há divergência na conta **3.01.01.06.01.002 - RENDIM. APLICACOES FINANCEIRAS**.

Vitória, 11 de maio de 2023.

MARILUCE DE SOUZA DA SILVA JAVARINI

Gerente Contábil-Financeira do HEC

24 HGL – HOSPITAL GERAL DE LINHARES

Ainda nesse processo de auditoria externa, tivemos acesso a documentos, extratos bancários que mostram custos, despesas relacionadas ao projeto, objeto do contrato n.º 001/2022, publicado no portal da transparência da iNOVA Capixaba¹⁹, referente ao HOSPITAL GERAL DE LINHARES – HGL, conforme demonstrado em planilha na página n.39 deste relatório, apresenta o valor total de R\$ 307.116,38 (trezentos e sete mil, cento e dezesseis reais e trinta e oito centavos), investidos pela Fundação iNOVA Capixaba, nesta unidade hospitalar no decorrer do exercício de 2022.

25 DAS CONCLUSÕES E RECOMENDAÇÕES

O processo de Auditoria Independente, foi realizado com base na materialidade das informações apuradas, através de um processo de seleção deve levar em consideração os valores envolvidos no objeto de auditoria, pois a auditoria deve produzir benefícios significativos. Nem sempre benefícios das auditorias operacionais são financeiros, mas o aperfeiçoamento de processos em objetos de auditoria com alta materialidade tem grande possibilidade de gerar economia ou eliminar desperdícios, desta forma, conforme Manual de Auditoria Operacional, Edição de 2020, Tribunal de Contas da União – TCU, materialidade pode ser definido conforme páginas 47/48.

2.9 MATERIALIDADE

¹⁹ <https://drive.google.com/file/d/1UKmFjLQRZQs7IrihdSBmribKMGctDnW1/view>



Requisito O auditor deve considerar a materialidade em todas as fases do processo de auditoria, incluindo os aspectos financeiros, sociais e políticos do objeto, com o objetivo de agregar tanto valor quanto seja possível (ISSAI 3000/83).

127. Materialidade pode ser definida como a importância relativa (ou significância) de um assunto dentro do contexto na qual é considerada.

Além do valor monetário, a materialidade inclui questões de importância social e política, conformidade, transparência, governança e accountability. A materialidade pode variar ao longo do tempo e pode depender da perspectiva dos usuários previstos e das partes responsáveis (ISSAI 300/33, 2013; ISSAI 3000/84).

128. Os fatores qualitativos da materialidade podem incluir aspectos como: se o achado é resultado de fraude; se um aspecto específico do objeto auditado é significativo no que se refere à natureza, visibilidade e sensibilidade; se a saúde ou segurança dos cidadãos é afetada; se o achado se relaciona à transparência ou à accountability (GUID 3910/110).

129. Os fatores quantitativos relacionam-se à magnitude dos achados que são expressos numericamente. É preciso considerar o efeito agregado dos achados que individualmente sejam não significantes (GUID 3910/113).

130. A ISSAI 100/41 considera três aspectos da materialidade (valor, natureza e contexto), que devem ser considerados na auditoria. Valor refere-se à perspectiva econômica, à melhor forma de usar os recursos públicos. Natureza está relacionada ao mandato constitucional da auditoria, que permite reduzir a assimetria de informações entre o legislativo e o executivo. Contexto refere-se a outros aspectos relacionados ao ambiente



em que cada EFS opera, voltados à aprendizagem e ao desenvolvimento da administração pública (HEMSEN KILVIK; PAULSRUD, 2018).

131. Exemplo de materialidade, considerando o valor, poderia ser a escolha de um tópico de auditoria baseado em gastos orçamentários. Um exemplo do aspecto de natureza da materialidade poderia ser a realização de auditoria nas medidas implementadas pelo Ministério da Justiça para melhorar a segurança pública e prevenir ataques terroristas. Uma das razões mais comuns para realizar auditorias é contribuir para o aperfeiçoamento do setor público. Esse tipo de materialidade enquadra-se no aspecto de contexto (HEMSEN KILVIK; PAULSRUD, 2018).

132. O auditor deve considerar a materialidade ao longo de todo o processo de auditoria, tais como: a seleção de temas, a definição de critérios, a avaliação de evidências, a documentação e o gerenciamento dos riscos de produzir achados ou relatórios inadequados ou de baixo impacto (ISSAI 300/33; ISSAI 3000/83).

133. A materialidade é um dos requisitos a considerar na seleção de temas de auditoria, como será visto no capítulo 3 deste manual.

1. Constatou-se fragilidade no controle dos dados contábeis e financeiros, pois é realizado por meio de planilhas que podem ser editadas, motivo pelo qual recomenda-se a contratação de um sistema para padronização das informações e consolidação dos dados, com as devidas travas de alterações;
2. Constatou-se fragilidade nas informações disponibilizadas no sítio eletrônico da iNOVA Capixaba, já que, para ajuste nos dados decorrentes das



checagens internas, os documentos são substituídos, não mantendo o registro do anterior e o da retificação;

3. Os dados dos Resumos Financeiros divergiram das consolidações dos extratos, motivo pelo qual, recomenda-se a padronização das informações, com indicação das fontes.

Por fim, conclui-se que as equipes se empenharam para a resolução das divergências, apresentando notas explicativas e que, como poderá ser apurado no balanço e nas demonstrações financeiras, não há indícios de fraudes, apenas são necessários ajustes nos controles internos para que sejam feitos via sistema, para mitigar a fragilidade das informações.



DOC.01





GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Inventário de Bens Almojarifado em 30/09/2022

Gestor

LUCIANO RIBEIRO PEREIRA

Página 1 of 8

Orgão: FUNDACAO ESTADUAL DE INOVACAO EM SAUDE - INOVA CAPIXABA

Classe: 344905235 - EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS

Código	Descrição Resumida do Bem	UO/Setor	Nº Reg. Entrada	Dt. Entrada	Unidade	Qtde	Valor Unitário	Valor Total
255442-1	NOTEBOOK - LENOVO - 20YD COM TELA DE 14"	CALMOX/ALMOXARIFA DO GERAL	171174	28/12/2021	UNIDADE	1	5.750,00	5.750,00
Patrimônio	Descrição Resumida do Bem	UO/Setor	Nº Reg. Entrada	Dt. Entrada	Tombamento	Qtde	Dt. Tombamento	Valor Total
94000000002621	NOTEBOOK - LENOVO - 20YD COM TELA DE 14"	CALMOX/ALMOXARIFA DO GERAL	171174	28/12/2021	210335	1	15/07/2022	5.750,00
94000000002620	NOTEBOOK - LENOVO - 20YD COM TELA DE 14"	CALMOX/ALMOXARIFA DO GERAL	171174	28/12/2021	210335	1	15/07/2022	5.750,00
94000000002619	NOTEBOOK - LENOVO - 20YD COM TELA DE 14"	CALMOX/ALMOXARIFA DO GERAL	171174	28/12/2021	210335	1	15/07/2022	5.750,00
94000000002618	NOTEBOOK - LENOVO - 20YD COM TELA DE 14"	CALMOX/ALMOXARIFA DO GERAL	171174	28/12/2021	210335	1	15/07/2022	5.750,00
94000000000700	NOTEBOOK - LENOVO - 20YD COM TELA DE 14"	HABF/HOSPITAL ANTONIO BEZERRA DE FARIA	171174	28/12/2021	210335	1	15/07/2022	5.750,00
94000000000699	NOTEBOOK - LENOVO - 20YD COM TELA DE 14"	CALMOX/ALMOXARIFA DO GERAL	171174	28/12/2021	210335	1	15/07/2022	5.750,00
94000000000698	NOTEBOOK - LENOVO - 20YD COM TELA DE 14"	CALMOX/ALMOXARIFA DO GERAL	171174	28/12/2021	210335	1	15/07/2022	5.750,00
94000000000696	NOTEBOOK - LENOVO - 20YD COM TELA DE 14"	CALMOX/ALMOXARIFA DO GERAL	171174	28/12/2021	210335	1	15/07/2022	5.750,00
94000000000694	NOTEBOOK - LENOVO - 20YD COM TELA DE 14"	CALMOX/ALMOXARIFA DO GERAL	171174	28/12/2021	210335	1	15/07/2022	5.750,00
94000000000693	NOTEBOOK - LENOVO - 20YD COM TELA DE 14"	CALMOX/ALMOXARIFA DO GERAL	171174	28/12/2021	210335	1	15/07/2022	5.750,00
94000000000691	NOTEBOOK - LENOVO - 20YD COM TELA DE 14"	CALMOX/ALMOXARIFA DO GERAL	171174	28/12/2021	210335	1	15/07/2022	5.750,00
94000000000690	NOTEBOOK - LENOVO - 20YD COM TELA DE 14"	CALMOX/ALMOXARIFA DO GERAL	171174	28/12/2021	210335	1	15/07/2022	5.750,00

Gestor		LUCIANO RIBEIRO PEREIRA								
94000000002683	MESA OPERACIONAL, MEDINDO 1200 X 700MM NA COR PLAT	DIRGEL/DIRETORIA GERAL	177423	29/09/2022	212342	1	30/09/2022	612,00		
94000000002682	MESA OPERACIONAL, MEDINDO 1200 X 700MM NA COR PLAT	DIRGEL/DIRETORIA GERAL	177423	29/09/2022	212342	1	30/09/2022	612,00		
94000000002681	MESA OPERACIONAL, MEDINDO 1200 X 700MM NA COR PLAT	CALMOX/ALMOXARIFA DO GERAL	177423	29/09/2022	212342	1	30/09/2022	612,00		
94000000002680	MESA OPERACIONAL, MEDINDO 1200 X 700MM NA COR PLAT	DIRGEL/DIRETORIA GERAL	177423	29/09/2022	212342	1	30/09/2022	612,00		
94000000002679	MESA OPERACIONAL, MEDINDO 1200 X 700MM NA COR PLAT	DIRGEL/DIRETORIA GERAL	177423	29/09/2022	212342	1	30/09/2022	612,00		
94000000002677	MESA OPERACIONAL, MEDINDO 1200 X 700MM NA COR PLAT	DIRGEL/DIRETORIA GERAL	177423	29/09/2022	212342	1	30/09/2022	612,00		
94000000002676	MESA OPERACIONAL, MEDINDO 1200 X 700MM NA COR PLAT	DIRGEL/DIRETORIA GERAL	177423	29/09/2022	212342	1	30/09/2022	612,00		
94000000002675	MESA OPERACIONAL, MEDINDO 1200 X 700MM NA COR PLAT	DIRGEL/DIRETORIA GERAL	177423	29/09/2022	212342	1	30/09/2022	612,00		
94000000002673	MESA OPERACIONAL, MEDINDO 1200 X 700MM NA COR PLAT	DIRGEL/DIRETORIA GERAL	177423	29/09/2022	212342	1	30/09/2022	612,00		
94000000002674	MESA OPERACIONAL, MEDINDO 1200 X 700MM NA COR PLAT	DIRGEL/DIRETORIA GERAL	177423	29/09/2022	212342	1	30/09/2022	612,00		
Total da Classe de Bens									27.065,30	
Total do Órgão									113.315,30	
Total de Bens Permanentes:									113.315,30	



GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Relatório Analítico de Inventário de Bens Móveis em 30/09/2022

Usuário: LUCIANO RIBEIRO PEREIRA

Órgão: FUNDACAO ESTADUAL DE INOVACAO EM SAUDE - INOVA CAPIXABA

Grupo: 01-BENS MÓVEIS EM GERAL												
Conta Contábil: 01.12-BENS MÓVEIS EM GERAL>APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS												
Patrimônio Atual	Descrição	Localização	Estado de Conservação	Data Base Depreciação	Disponibilização Início e Fim	Valor de Entrada	Valor Reavaliado	Valor Residual	Valor Depreciável	Ajustes Acumulado	Depreciação	Valor Líquido
Patrimônio Anterior												
94000000002549	FORNO DE MICROONDAS; COM CAPACIDADE MINIMA DE 27L	INOVA CAPIXABA/DIR OP/DIRECAO DE OPERACOES, LOGÍSTICA, TIC, INFRAESTRUTURA E MANUTENCAO	Ótimo	31/01/2022		498,00	0,00	49,80	448,20	0,00	29,88	468,12
94000000002660	REFRIGERADOR DOMESTICO; MODELO: DUPLEX; CAPACIDADE	INOVA CAPIXABA/CALMOX/COORDENACÃO DE ALMOXAIFADO	Ótimo	13/09/2022		2.820,00	0,00	282,00	2.538,00	0,00	12,64	2.807,36
94000000002661	FORNO MICROONDAS NA COR BRANCA; CAPACIDADE: MAXIMA	INOVA CAPIXABA/CALMOX/COORDENACÃO DE ALMOXAIFADO	Ótimo	13/09/2022		502,00	0,00	50,20	451,80	0,00	2,25	499,75
Total da Conta Contábil:						3.820,00	0,00	382,00	3.438,00	0,00	44,77	3.775,23
Conta Contábil: 01.35-BENS MÓVEIS EM GERAL>EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS												
Patrimônio Atual	Descrição	Localização	Estado de Conservação	Data Base Depreciação	Disponibilização Início e Fim	Valor de Entrada	Valor Reavaliado	Valor Residual	Valor Depreciável	Ajustes Acumulado	Depreciação	Valor Líquido
Patrimônio Anterior												
94000000000635	NOTEBOOK - LENOVO - 20YD COM TELA DE 14"	INOVA CAPIXABA/COMUNICACAO	Ótimo	18/07/2022		5.750,00	0,00	575,00	5.175,00	0,00	213,17	5.536,83

Total Geral:	484.863,43	0,00	48.486,35	436.377,08	0,00	41.809,10	443.054,33
--------------	------------	------	-----------	------------	------	-----------	------------

DOC.02





GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Inventário de Bens Almojarifado em 31/10/2022

Gestor

LUCIANO RIBEIRO PEREIRA

Página 1 of 61

Orgão: FUNDACAO ESTADUAL DE INOVACAO EM SAUDE - INOVA CAPIXABA

Classe: 344905204 - APARELHOS DE MEDICAO E ORIENTACAO

Código	Descrição Resumida do Bem	UO/Setor	Nº Reg. Entrada	Dt. Entrada	Unidade	Qtde	Valor Unitário	Valor Total
45509-1	BALANÇA ANALÍTICA 210,0000G MARK M214 110 V BELL	CALMOX/ALMOXARIFA DO GERAL	177834	17/10/2022	PEÇA	1	3.668,20	3.668,20
Total da Classe de Bens								3.668,20

Classe: 344905206 - APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO

Código	Descrição Resumida do Bem	UO/Setor	Nº Reg. Entrada	Dt. Entrada	Unidade	Qtde	Valor Unitário	Valor Total
132707-1	APARELHO DE FACSIMILE MODELO: KXFT938	CALMOX/ALMOXARIFA DO GERAL	177832	17/10/2022	UNIDADE	1	60,00	60,00
109464-1	APARELHO DE FACSIMILE MODELO: PERSONAL 275	CALMOX/ALMOXARIFA DO GERAL	177832	17/10/2022	UNIDADE	1	80,00	80,00
Total da Classe de Bens								140,00

Classe: 344905208 - APAR.EQUIP.UTENS.MED.ODONT.LABOR.HOSPIT.

Código	Descrição Resumida do Bem	UO/Setor	Nº Reg. Entrada	Dt. Entrada	Unidade	Qtde	Valor Unitário	Valor Total
139819-1	ESTUFA BACTERIOLOGICA MODELO: 002 CB	CALMOX/ALMOXARIFA DO GERAL	177831	17/10/2022	UNIDADE	1	240,00	240,00
139819-2	ESTUFA BACTERIOLOGICA MODELO: 002 CB	CALMOX/ALMOXARIFA DO GERAL	177831	17/10/2022	UNIDADE	1	240,00	240,00
122239-2	MACA CIRURGICA MODELO: NAO CONSTA	CALMOX/ALMOXARIFA DO GERAL	177831	17/10/2022	UNIDADE	1	4.088,67	4.088,67
9658-1	MESA DE CABECEIRA E REFEIÇÃO ACOPLADA; ESTRUTURA,	CALMOX/ALMOXARIFA DO GERAL	177831	17/10/2022	PEÇA	1	506,34	506,34
9658-1	MESA DE CABECEIRA E REFEIÇÃO ACOPLADA; ESTRUTURA,	CALMOX/ALMOXARIFA DO GERAL	177831	17/10/2022	PEÇA	1	506,34	506,34

[illegible]



GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Relatório Analítico de Inventário de Bens Móveis em 31/10/2022

Usuário: LUCIANO RIBEIRO PEREIRA

Órgão: FUNDACAO ESTADUAL DE INOVACAO EM SAUDE - INOVA CAPIXABA

Grupo: 01-BENS MÓVEIS EM GERAL												
Conta Contábil: 01.12-BENS MÓVEIS EM GERAL>APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS												
Patrimônio Atual	Descrição	Localização	Estado de Conservação	Data Base Depreciação	Disponibilização Início e Fim	Valor de Entrada	Valor Reavaliado	Valor Residual	Valor Depreciável	Ajustes Acumulado	Depreciação	Valor Líquido
Patrimônio Anterior												
94000000000701	TELEVISOR SMART TV LED DE 43 POLEGADAS COM OS REQU	INOVA CAPIXABA/DIR GEL/DIRETORI A GERAL	Ótimo	04/10/2022		2.938,00	0,00	293,80	2.644,20	0,00	20,49	2.917,51
94000000000702	TELEVISOR SMART TV LED DE 43 POLEGADAS COM OS REQU	INOVA CAPIXABA/DIR GEL/DIRETORI A GERAL	Ótimo	04/10/2022		2.938,00	0,00	293,80	2.644,20	0,00	20,49	2.917,51
94000000000703	TELEVISOR SMART TV LED DE 43 POLEGADAS COM OS REQU	INOVA CAPIXABA/DIR GEL/DIRETORI A GERAL	Ótimo	04/10/2022		2.938,00	0,00	293,80	2.644,20	0,00	20,49	2.917,51
94000000000704	TELEVISOR SMART TV LED DE 43 POLEGADAS COM OS REQU	INOVA CAPIXABA/DIR GEL/DIRETORI A GERAL	Ótimo	04/10/2022		2.938,00	0,00	293,80	2.644,20	0,00	20,49	2.917,51
94000000000705	TELEVISOR SMART TV LED DE 43 POLEGADAS COM OS REQU	INOVA CAPIXABA/DIR GEL/DIRETORI A GERAL	Ótimo	04/10/2022		2.938,00	0,00	293,80	2.644,20	0,00	20,49	2.917,51
94000000000706	TELEVISOR SMART TV LED DE 43 POLEGADAS COM OS REQU	INOVA CAPIXABA/DIR GEL/DIRETORI A GERAL	Ótimo	04/10/2022		2.938,00	0,00	293,80	2.644,20	0,00	20,49	2.917,51
94000000000707	TELEVISOR SMART TV LED DE 43 POLEGADAS COM OS REQU	INOVA CAPIXABA/DIR GEL/DIRETORI A GERAL	Ótimo	04/10/2022		2.938,00	0,00	293,80	2.644,20	0,00	20,49	2.917,51
94000000000708	TELEVISOR SMART TV LED DE 43 POLEGADAS COM OS REQU	INOVA CAPIXABA/DIR GEL/DIRETORI A GERAL	Ótimo	04/10/2022		2.938,00	0,00	293,80	2.644,20	0,00	20,49	2.917,51

Usuário: LUCIANO RIBEIRO PEREIRA

94000000002712	CADEIRA OPERACIONAL GIRATORIA; ESPALDAR MEDIO COM	INOVA CAPIXABA/CAL MOX/COORDE NAÇÃO DE ALMOXAIFADO	Ótimo	03/10/2022	524,00	0,00	52,40	471,60	0,00	3,78	520,22
94000000002713	CADEIRA OPERACIONAL GIRATORIA; ESPALDAR MEDIO COM	INOVA CAPIXABA/CAL MOX/COORDE NAÇÃO DE ALMOXAIFADO	Ótimo	03/10/2022	524,00	0,00	52,40	471,60	0,00	3,78	520,22
Total da Conta Contábil: 01.42-BENS MÓVEIS EM GERAL>MOBILIÁRIO EM GERAL					23.161,05	0,00	2.316,11	20.844,94	0,00	174,97	22.986,08
Total do Grupo: 01-BENS MÓVEIS EM GERAL					616.606,51	0,00	61.660,65	554.945,86	0,00	50.029,78	566.576,73
Total do Orgão: FUNDACAO ESTADUAL DE INOVACAO EM SAUDE - INOVA CAPIXABA					616.606,51	0,00	61.660,65	554.945,86	0,00	50.029,78	566.576,73
Total Geral:					616.606,51	0,00	61.660,65	554.945,86	0,00	50.029,78	566.576,73

DOC.03





GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Inventário de Bens Almojarifado em 30/11/2022

Gestor

LUCIANO RIBEIRO PEREIRA

Página 1 of 87

Orgão: FUNDACAO ESTADUAL DE INOVACAO EM SAUDE - INOVA CAPIXABA

Classe: 344905204 - APARELHOS DE MEDICAO E ORIENTACAO								
Patrimônio	Descrição Resumida do Bem	UO/Setor	Nº Reg. Entrada	Dt. Entrada	Tombamento	Qtde	Dt. Tombamento	Valor Total
94000000001831	BALANÇA ANALÍTICA 210,0000G MARK M214 110 V BELL	HABF/HOSPITAL ANTONIO BEZERRA DE FARIA	177834	17/10/2022	213615	1	01/11/2022	3.668,20
Total da Classe de Bens								3.668,20

Classe: 344905206 - APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO								
Código	Descrição Resumida do Bem	UO/Setor	Nº Reg. Entrada	Dt. Entrada	Unidade	Qtde	Valor Unitário	Valor Total
132707-1	APARELHO DE FACSIMILE MODELO: KXFT938	CALMOX/ALMOXARIFA DO GERAL	177832	17/10/2022	UNIDADE	1	60,00	60,00
109464-1	APARELHO DE FACSIMILE MODELO: PERSONAL 275	CALMOX/ALMOXARIFA DO GERAL	177832	17/10/2022	UNIDADE	1	80,00	80,00
Total da Classe de Bens								140,00

Classe: 344905208 - APAR.EQUIP.UTENS.MED.ODONT.LABOR.HOSPIT.								
Patrimônio	Descrição Resumida do Bem	UO/Setor	Nº Reg. Entrada	Dt. Entrada	Tombamento	Qtde	Dt. Tombamento	Valor Total
94000000001095	ESTUFA BACTERIOLOGICA MODELO: 002 CB	HABF/HOSPITAL ANTONIO BEZERRA DE FARIA	177831	17/10/2022	213615	1	01/11/2022	240,00
94000000001097	ESTUFA BACTERIOLOGICA MODELO: 002 CB	HABF/HOSPITAL ANTONIO BEZERRA DE FARIA	177831	17/10/2022	213615	1	01/11/2022	240,00
94000000001485	MACA CIRURGICA MODELO: NAO CONSTA	HABF/HOSPITAL ANTONIO BEZERRA DE FARIA	177831	17/10/2022	213279	1	01/11/2022	4.088,67

Total da Classe de Bens	149.848,89
Total do Órgão	3.025.793,57
Total de Bens Permanentes:	3.025.793,57



GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Relatório Analítico de Inventário de Bens Móveis em 30/11/2022

Usuário: LUCIANO RIBEIRO PEREIRA

Órgão: FUNDACAO ESTADUAL DE INOVACAO EM SAUDE - INOVA CAPIXABA

Grupo: 01-BENS MÓVEIS EM GERAL												
Conta Contábil: 01.12-BENS MÓVEIS EM GERAL>APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS												
Patrimônio Atual	Descrição	Localização	Estado de Conservação	Data Base Depreciação	Disponibilização Início e Fim	Valor de Entrada	Valor Reavaliado	Valor Residual	Valor Depreciável	Ajustes Acumulado	Depreciação	Valor Líquido
Patrimônio Anterior												
94000000000701	TELEVISOR SMART TV LED DE 43 POLEGADAS COM OS REQU	INOVA CAPIXABA/DIR GEL/DIRETORI A GERAL	Ótimo	04/10/2022		2.938,00	0,00	293,80	2.644,20	0,00	42,44	2.895,56
94000000000702	TELEVISOR SMART TV LED DE 43 POLEGADAS COM OS REQU	INOVA CAPIXABA/DIR GEL/DIRETORI A GERAL	Ótimo	04/10/2022		2.938,00	0,00	293,80	2.644,20	0,00	42,44	2.895,56
94000000000703	TELEVISOR SMART TV LED DE 43 POLEGADAS COM OS REQU	INOVA CAPIXABA/DIR GEL/DIRETORI A GERAL	Ótimo	04/10/2022		2.938,00	0,00	293,80	2.644,20	0,00	42,44	2.895,56
94000000000704	TELEVISOR SMART TV LED DE 43 POLEGADAS COM OS REQU	INOVA CAPIXABA/DIR GEL/DIRETORI A GERAL	Ótimo	04/10/2022		2.938,00	0,00	293,80	2.644,20	0,00	42,44	2.895,56
94000000000705	TELEVISOR SMART TV LED DE 43 POLEGADAS COM OS REQU	INOVA CAPIXABA/DIR GEL/DIRETORI A GERAL	Ótimo	04/10/2022		2.938,00	0,00	293,80	2.644,20	0,00	42,44	2.895,56
94000000000706	TELEVISOR SMART TV LED DE 43 POLEGADAS COM OS REQU	INOVA CAPIXABA/DIR GEL/DIRETORI A GERAL	Ótimo	04/10/2022		2.938,00	0,00	293,80	2.644,20	0,00	42,44	2.895,56
94000000000707	TELEVISOR SMART TV LED DE 43 POLEGADAS COM OS REQU	INOVA CAPIXABA/DIR GEL/DIRETORI A GERAL	Ótimo	04/10/2022		2.938,00	0,00	293,80	2.644,20	0,00	42,44	2.895,56
94000000000708	TELEVISOR SMART TV LED DE 43 POLEGADAS COM OS REQU	INOVA CAPIXABA/DIR GEL/DIRETORI A GERAL	Ótimo	04/10/2022		2.938,00	0,00	293,80	2.644,20	0,00	42,44	2.895,56

Usuário: LUCIANO RIBEIRO PEREIRA

94000000002929	CADEIRA FIXA EMPILHAVEL, COR AZUL CELESTE, COM PRA	INOVA CAPIXABA/DIR GEL/DIRETORI A GERAL	Ótimo	04/11/2022	619,00	0,00	61,90	557,10	0,00	4,16	614,84
94000000002930	CADEIRA FIXA EMPILHAVEL, COR AZUL CELESTE, COM PRA	INOVA CAPIXABA/DIR GEL/DIRETORI A GERAL	Ótimo	04/11/2022	619,00	0,00	61,90	557,10	0,00	4,16	614,84
94000000002931	CADEIRA FIXA EMPILHAVEL, COR AZUL CELESTE, COM PRA	INOVA CAPIXABA/DIR GEL/DIRETORI A GERAL	Ótimo	04/11/2022	619,00	0,00	61,90	557,10	0,00	4,16	614,84
94000000002932	CADEIRA FIXA EMPILHAVEL, COR AZUL CELESTE, COM PRA	INOVA CAPIXABA/DIR GEL/DIRETORI A GERAL	Ótimo	04/11/2022	619,00	0,00	61,90	557,10	0,00	4,16	614,84
94000000002933	CADEIRA RECEPCAO BASE CAIXA EM TELA, COR CINZA CLA	INOVA CAPIXABA/DIR GEL/DIRETORI A GERAL	Ótimo	04/11/2022	1.097,00	0,00	109,70	987,30	0,00	7,37	1.089,63
94000000002934	POLTRONA COM APOIO DE BRACOS FIXO, FORMATO EM CONC	INOVA CAPIXABA/DIR GEL/DIRETORI A GERAL	Ótimo	04/11/2022	1.141,00	0,00	114,10	1.026,90	0,00	7,67	1.133,33
Total da Conta Contábil: 01.42-BENS MÓVEIS EM GERAL>MOBILIÁRIO EM GERAL					227.961,05	0,00	22.796,11	205.164,94	0,00	1.723,82	226.237,23
Total do Grupo: 01-BENS MÓVEIS EM GERAL					821.406,51	0,00	82.140,65	739.265,86	0,00	59.920,45	761.486,06
Total do Orgão: FUNDACAO ESTADUAL DE INOVACAO EM SAUDE - INOVA CAPIXABA					821.406,51	0,00	82.140,65	739.265,86	0,00	59.920,45	761.486,06
Total Geral:					821.406,51	0,00	82.140,65	739.265,86	0,00	59.920,45	761.486,06

DOC.04





GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

DMO Analítico

Usuário: LUCIANO RIBEIRO PEREIRA

Período 01/12/2022 a 31/12/2022

Órgão: FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - INOVA CAPIXABA

344905206 - APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO			
132707-1	APARELHO DE FACSIMILE MODELO: KXFT938	Saldo Anterior	R\$ 60,00
		Entradas	R\$ 0,00
		Saídas	R\$ 60,00
		Estornos Entrada	R\$ 0,00
		Estornos Saída	R\$ 0,00
		Saldo Atual	R\$ 0,00
109464-1	APARELHO DE FACSIMILE MODELO: PERSONAL 27	Saldo Anterior	R\$ 80,00
		Entradas	R\$ 0,00
		Saídas	R\$ 80,00
		Estornos Entrada	R\$ 0,00
		Estornos Saída	R\$ 0,00
		Saldo Atual	R\$ 0,00
Total da Classe:			R\$ 0,00
344905233 - EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO			
139925-1	CAIXA DE SOM ACUSTICA MODELO: NAO POOSSUI	Saldo Anterior	R\$ 70,00
		Entradas	R\$ 0,00
		Saídas	R\$ 70,00
		Estornos Entrada	R\$ 0,00
		Estornos Saída	R\$ 0,00
		Saldo Atual	R\$ 0,00
139925-2	CAIXA DE SOM ACUSTICA MODELO: NAO POOSSUI	Saldo Anterior	R\$ 0,00
		Entradas	R\$ 0,00
		Saídas	R\$ 0,00
		Estornos Entrada	R\$ 0,00
		Estornos Saída	R\$ 0,00
		Saldo Atual	R\$ 0,00

Usuário: LUCIANO RIBEIRO PEREIRA

Período 01/12/2022 a 31/12/2022

139912-1	THERMO LAVADORA MODELO: CE0123	Saldo Anterior	R\$ 27.083,39
		Entradas	R\$ 0,00
		Saídas	R\$ 27.083,39
		Estornos Entrada	R\$ 0,00
		Estornos Saída	R\$ 0,00
		Saldo Atual	R\$ 0,00
139912-2	THERMO LAVADORA MODELO: CE0123	Saldo Anterior	R\$ 23.915,27
		Entradas	R\$ 0,00
		Saídas	R\$ 23.915,27
		Estornos Entrada	R\$ 0,00
		Estornos Saída	R\$ 0,00
		Saldo Atual	R\$ 0,00
Total da Classe:			R\$ 0,00
344905239 - EQUIPAMENTOS E UTENS.HIDRAULICOS E ELETRICOS			
10825-27	BOMBA D'AGUA	Saldo Anterior	R\$ 0,00
		Entradas	R\$ 0,00
		Saídas	R\$ 0,00
		Estornos Entrada	R\$ 0,00
		Estornos Saída	R\$ 0,00
		Saldo Atual	R\$ 0,00
Total da Classe:			R\$ 0,00
Total Por Período:			-R\$ 22.720,00



GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Relatório Analítico de Inventário de Bens Móveis em 31/12/2022

Usuário: LUCIANO RIBEIRO PEREIRA
Órgão: FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - INOVA CAPIXABA

Grupo: 01-BENS MÓVEIS EM GERAL												
Conta: 01.12-BENS MÓVEIS EM GERAL>APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS												
Patrimônio	Descrição	Localização	Estado de Conservação	Data Base Depreciação	Disponibilização Início e Fim	Valor de Entrada	Valor Reavaliação	Valor Residual	Valor Depreciável	Ajustes Acumulado	Depreciação	Valor Líquido
94000000003135	PURIFICADOR DE ÁGUA IBBL	HEC/HOSPITAL ESTADUAL CENTRAL	Bom	14/12/2022		206,73	0,00	20,67	186,06	0,00	0,20	206,53
94000000000701	TELEVISOR SMART TV LED DE 43 POLEGADAS COM OS REQU	DIRGEL/DIRETORIA GERAL	Ótimo	04/10/2022		2.938,00	0,00	293,80	2.644,20	0,00	64,39	2.873,61
94000000000702	TELEVISOR SMART TV LED DE 43 POLEGADAS COM OS REQU	DIRGEL/DIRETORIA GERAL	Ótimo	04/10/2022		2.938,00	0,00	293,80	2.644,20	0,00	64,39	2.873,61
94000000000703	TELEVISOR SMART TV LED DE 43 POLEGADAS COM OS REQU	DIRGEL/DIRETORIA GERAL	Ótimo	04/10/2022		2.938,00	0,00	293,80	2.644,20	0,00	64,39	2.873,61
94000000000704	TELEVISOR SMART TV LED DE 43 POLEGADAS COM OS REQU	DIRGEL/DIRETORIA GERAL	Ótimo	04/10/2022		2.938,00	0,00	293,80	2.644,20	0,00	64,39	2.873,61
94000000000705	TELEVISOR SMART TV LED DE 43 POLEGADAS COM OS REQU	DIRGEL/DIRETORIA GERAL	Ótimo	04/10/2022		2.938,00	0,00	293,80	2.644,20	0,00	64,39	2.873,61
94000000000706	TELEVISOR SMART TV LED DE 43 POLEGADAS COM OS REQU	DIRGEL/DIRETORIA GERAL	Ótimo	04/10/2022		2.938,00	0,00	293,80	2.644,20	0,00	64,39	2.873,61
94000000000707	TELEVISOR SMART TV LED DE 43 POLEGADAS COM OS REQU	DIRGEL/DIRETORIA GERAL	Ótimo	04/10/2022		2.938,00	0,00	293,80	2.644,20	0,00	64,39	2.873,61
94000000000708	TELEVISOR SMART TV LED DE 43 POLEGADAS COM OS REQU	DIRGEL/DIRETORIA GERAL	Ótimo	04/10/2022		2.938,00	0,00	293,80	2.644,20	0,00	64,39	2.873,61
94000000000709	TELEVISOR SMART TV LED DE 43 POLEGADAS COM OS REQU	DIRGEL/DIRETORIA GERAL	Ótimo	04/10/2022		2.938,00	0,00	293,80	2.644,20	0,00	64,39	2.873,61
94000000000710	TELEVISOR SMART TV LED DE 43 POLEGADAS COM OS REQU	DIRGEL/DIRETORIA GERAL	Ótimo	04/10/2022		2.938,00	0,00	293,80	2.644,20	0,00	64,39	2.873,61
94000000000711	TELEVISOR SMART TV LED DE 43 POLEGADAS COM OS REQU	DIRGEL/DIRETORIA GERAL	Ótimo	04/10/2022		2.938,00	0,00	293,80	2.644,20	0,00	64,39	2.873,61
94000000000713	MICROONDAS; CAPACIDADE 20 LITROS; COR: INOX; CONTE	DIRGEL/DIRETORIA GERAL	Ótimo	04/10/2022		830,00	0,00	83,00	747,00	0,00	18,19	811,81
94000000000714	MICROONDAS; CAPACIDADE 20 LITROS; COR: INOX; CONTE	DIRGEL/DIRETORIA GERAL	Ótimo	04/10/2022		830,00	0,00	83,00	747,00	0,00	18,19	811,81
940000000002549	FORNO DE MICROONDAS; COM CAPACIDADE MINIMA DE 27L	DIROP/DIRECAO DE OPERACOES, LOGISTICA, TIC, INFRAESTRUTURA E MANUTENCAO	Ótimo	31/01/2022		498,00	0,00	49,80	448,20	0,00	41,04	456,96
940000000002660	REFRIGERADOR DOMESTICO; MODELO: DUPLEX; CAPACIDADE	CALMOX/COORDENAÇÃO DE ALMOXAIFADO	Ótimo	16/08/2022		2.820,00	0,00	282,00	2.538,00	0,00	75,85	2.744,15

94000000003145	MESA EM L COM EXTREMIDADE PENINSULAR E INTERLOCUCA	HEC/HOSPITAL ESTADUAL CENTRAL	Bom	14/12/2022	119,23	0,00	11,92	107,31	0,00	0,12	119,11
94000000003146	MESA EM L COM EXTREMIDADE PENINSULAR ESTRUTURA MET	HEC/HOSPITAL ESTADUAL CENTRAL	Bom	14/12/2022	116,88	0,00	11,69	105,19	0,00	0,12	116,76
94000000003147	MESA EM L COM EXTREMIDADE PENINSULAR ESTRUTURA MET	HEC/HOSPITAL ESTADUAL CENTRAL	Bom	14/12/2022	107,54	0,00	10,75	96,79	0,00	0,11	107,43
94000000003148	ARMARIO DE MADEIRA C/2 PORTAS DIMENSAO 080X050X160	HEC/HOSPITAL ESTADUAL CENTRAL	Bom	14/12/2022	130,18	0,00	13,02	117,16	0,00	0,13	130,05
94000000003149	MESA EM L ESTRUTURA METALICA MEDINDO 180X190X060X0	HEC/HOSPITAL ESTADUAL CENTRAL	Bom	14/12/2022	113,23	0,00	11,32	101,91	0,00	0,11	113,12
94000000003150	MESA EM L COM EXTREMIDADE PENINSULAR ESTRUTURA MET	HEC/HOSPITAL ESTADUAL CENTRAL	Bom	14/12/2022	116,88	0,00	11,69	105,19	0,00	0,12	116,76
94000000003151	MESA DE REUNIÃO CIRCULAR 1200MM; TAMPO EM FORMATO	HEC/HOSPITAL ESTADUAL CENTRAL	Bom	14/12/2022	204,83	0,00	20,48	184,35	0,00	0,20	204,63
94000000003152	SUPORTE PARA PROJETOR, DVD OU NOTEBOOK; REGULAGEM	HEC/HOSPITAL ESTADUAL CENTRAL	Bom	14/12/2022	249,84	0,00	24,98	224,86	0,00	0,25	249,59
Total da Conta (R\$): 01.42-BENS MÓVEIS EM GERAL>MOBILIÁRIO EM GERAL					253.712,52	0,00	25.371,25	228.341,27	0,00	3.451,46	250.261,06
Total do Grupo (R\$): 01-BENS MÓVEIS EM GERAL					1.110.567,36	0,00	111.056,73	999.510,63	0,00	70.333,36	1.040.234,00
Total do Órgão: FUNDAÇÃO ESTADUAL EM INOVAÇÃO EM SAÚDE - INOVA CAPIXABA					1.110.567,36	0,00	111.056,73	999.510,63	0,00	70.333,36	1.040.234,00
Total Geral:					1.110.567,36	0,00	111.056,73	999.510,63	0,00	70.333,36	1.040.234,00

DOC.05



**DECLARAÇÃO DE SITUAÇÃO CENTRO DE CUSTO ALMOXARIFADO
SEDE ADMINISTRATIVA**

Informamos que a Fundação Estadual de Inovação em Saúde – iNOVA Capixaba, CNPJ: 36.901.264/0001-63, não possuía bens materiais para registro, no exercício de 2022.

Vila Velha, 12 de abril de 2023.

Luciano Ribeiro Pereira

Assessor de Gestão I – iNOVA Capixaba

Christiano Dias Nascimento

Gerente de Logística e Transporte – GLOT/iNOVA Capixaba.

ASSINATURAS (2)

Documento original assinado eletronicamente, conforme MP 2200-2/2001, art. 10, § 2º, por:

LUCIANO RIBEIRO PEREIRA
ASSESSOR DE GESTÃO I
DIROP - INOVA - GOVES
assinado em 12/04/2023 15:43:12 -03:00

CHRISTIANO DIAS NASCIMENTO
GERENTE DE LOGÍSTICA E TRANSPORTE
GLOT - INOVA - GOVES
assinado em 12/04/2023 15:44:28 -03:00



INFORMAÇÕES DO DOCUMENTO

Documento capturado em 12/04/2023 15:44:28 (HORÁRIO DE BRASÍLIA - UTC-3)
por LUCIANO RIBEIRO PEREIRA (ASSESSOR DE GESTÃO I - DIROP - INOVA - GOVES)
Valor Legal: ORIGINAL | Natureza: DOCUMENTO NATO-DIGITAL

A disponibilidade do documento pode ser conferida pelo link: <https://e-docs.es.gov.br/d/2023-HQVVC7>

DOC.06



**NOTA EXPLICATIVA - Almoxarifado
SEDE ADMINISTRATIVA**

Informamos que Fundação Estadual de Inovação em Saúde – iNOVA Capixaba – CNPJ: 36.901.263/0001-63, em sua Sede Administrativa, deixou de registrar no sistema de controle de almoxarifado (bens de consumo), no exercício de 2022, conforme dados abaixo, ficando equivocada a informação da declaração de não existência de bens.

- Setembro 2022 - Valor de R\$ 4.250,00 (quatro mil e duzentos e cinquenta reais): Lançamento indevido da filial HABF no sistema contábil, no mês de maio de 2022, corrigido posteriormente em setembro de 2022, conforme documento em anexo.
- Outubro 2022 – Valor de R\$ 25.173,00 (vinte e cinco mil, cento e setenta e três reais): referente a aquisição dos seguintes materiais, para atender às necessidades da sede administrativa:

✓ Processo 2022-KGKW9	Cabos HDMI	R\$ 1.182,00
✓ Processo 2022-HTF9B	Baterias para nobreak	R\$ 1.431,00
✓ Processo 2022-HGS93	Lousas branca de vidro e espelhos	R\$ 18.090,00
✓ Processo 2022-KP8W4	Suportes para TV	R\$ 4.470,00

- Dezembro 2022 – Valor R\$ 1.891,00 (hum mil, oitocentos e noventa e um reais): referente a aquisição de cortina de PVC para atender às necessidades da iNOVA – Processo 2022-P8VSM.

Esta nota explicativa vem corrigir uma informação equivocada nos lançamentos da movimentação dos bens de consumo, ocorridos no exercício de 2022 e corrigir a informação da declaração de não existência de bens.

Vila Velha, 18 de maio de 2023.

CHRISTIANO DIAS NASCIMENTO

Gerente de Logística E Transporte - GLOT

LUCIANO RIBEIRO PEREIRA

Assessor de Gestão I

ASSINATURAS (2)

Documento original assinado eletronicamente, conforme MP 2200-2/2001, art. 10, § 2º, por:

LUCIANO RIBEIRO PEREIRA
ASSESSOR DE GESTÃO I
DIROP - INOVA - GOVES
assinado em 18/05/2023 15:55:49 -03:00

CHRISTIANO DIAS NASCIMENTO
GERENTE DE LOGÍSTICA E TRANSPORTE
GLOT - INOVA - GOVES
assinado em 18/05/2023 16:01:51 -03:00



INFORMAÇÕES DO DOCUMENTO

Documento capturado em 18/05/2023 16:01:51 (HORÁRIO DE BRASÍLIA - UTC-3)
por LUCIANO RIBEIRO PEREIRA (ASSESSOR DE GESTÃO I - DIROP - INOVA - GOVES)
Valor Legal: ORIGINAL | Natureza: DOCUMENTO NATO-DIGITAL

A disponibilidade do documento pode ser conferida pelo link: <https://e-docs.es.gov.br/d/2023-3FDP49>

RAZÃO						
Data	Lote	Histórico	Cta.C.Part.	Débito	Crédito	Saldo
Conta:	492 -	1.01.01.03.01.001	DROGAS E MEDICAMENTOS			
		SALDO ANTERIOR				0,00
			Total do mês:	0,00	0,00	
01/05/2022	122852	VR. REF. NSA DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS EIRELI CONF. NF 13.185		4.250,00		4.250,00D
			Total do mês:	4.250,00	0,00	
01/09/2022	134627	ANULAÇÃO DO LANÇ. VR. REF. NSA DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS EIRELI CONF. NF 13.185, CONF. LOTE 122852			4.250,00	4.250,00C
			Total do mês:	0,00	4.250,00	
			Total da conta:	4.250,00	4.250,00	



INFORMAÇÕES DO DOCUMENTO

Documento capturado em 18/05/2023 16:09:32 (HORÁRIO DE BRASÍLIA - UTC-3)
por LUCIANO RIBEIRO PEREIRA (ASSESSOR DE GESTÃO I - DIROP - INOVA - GOVES)
Valor Legal: CÓPIA SIMPLES | Natureza: DOCUMENTO NATO-DIGITAL

A disponibilidade do documento pode ser conferida pelo link: <https://e-docs.es.gov.br/d/2023-4MDNR6>

DOC.07



RESUMO FINANCEIRO - 2022

No Mês: setembro

Saldo Anterior em Conta	3.166.419,07
-------------------------	--------------

Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3.083.935-1	3.166.419,07
--	--------------

Receitas	51.342.764,21
----------	---------------

Aporte para Composição do Patrimônio (Art.34 LC 924/2020)	51.000.000,00
---	---------------

Rendimentos de Aplicação Financeira	329.443,30
-------------------------------------	------------

Outras Receitas	13.320,91
-----------------	-----------

Despesas	1.897.059,94
----------	--------------

Pessoal e Encargos Sociais	505.961,45
----------------------------	------------

Folha de Pagamento - Vencimento	Mês: ago/2022	289.920,28
---------------------------------	---------------	------------

Encargos de Folha de Pagamento		200.808,58
--------------------------------	--	------------

Folha de Pagamento - Férias		13.261,33
-----------------------------	--	-----------

Folha de Pagamento - Rescisão		3.433,07
-------------------------------	--	----------

Provisionamento de Folha de Pagamento	Mês: set/2022	288.458,47
---------------------------------------	---------------	------------

Baixa do Provisionamento de Folha de Pagamento	Mês: ago/2022	(289.920,28)
--	---------------	--------------

Auxílios e Direitos	19.853,84
---------------------	-----------

Vale-Transporte	336,00
-----------------	--------

Auxílio Alimentação	18.087,84
---------------------	-----------

Diárias Fora do Estado	1.430,00
------------------------	----------

Transferências	620.452,68
----------------	------------

Transferências HGL	11.292,27
--------------------	-----------

Transferências HABF	609.160,41
---------------------	------------

Gerais	750.791,97
--------	------------

Publicação em Diário Oficial	8.012,13
------------------------------	----------

Serviços de Apoios Administrativo	34.615,50
-----------------------------------	-----------

Despesas Tributárias e Contributivas	2.000,00
--------------------------------------	----------

Serviços de Informática	5.939,23
-------------------------	----------

Manutenção Predial	622.283,59
--------------------	------------

Combustível e Lubrificantes	5.186,92
-----------------------------	----------

Energia Elétrica	2.317,35
------------------	----------

RESUMO FINANCEIRO - 2022

No Mês: setembro

Água e Esgoto	62,55
Segurança e Vigilância	1.400,00
Conservação e Limpeza	1.536,74
Locação de Veículos	16.920,00
Locação de Imóvel	47.561,56
Taxa Condominial	2.956,40

Devolução de Recursos	2.761,40
------------------------------	-----------------

Devolução de saldo não utilizado - Regime de adiantamento	2.761,40
---	----------

Saldo Atual em Conta	52.614.884,74
-----------------------------	----------------------

Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3.083.935-1	52.614.884,74
--	---------------

Observações:

» A provisão de pagamento da folha de pessoal - Setembro/2022 , foi realizada dentro do mês, porém a execução financeira ocorreu no mês de Outubro/2022.

» Transferências financeiras, visando custear as despesas da unidade HGL. Relatórios em separado.

» Transferências financeiras, visando custear as despesas da unidade HABF, objeto do processo administrativo N. 2022-RTNQT

RESUMO FINANCEIRO - 2022

No Mês: outubro

Saldo Anterior em Conta	52.614.884,74
-------------------------	---------------

Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3.083.935-1	52.614.884,74
--	---------------

Receitas	504.684,52
----------	------------

Rendimentos de Aplicação Financeira	504.684,52
-------------------------------------	------------

Despesas	4.914.774,91
----------	--------------

Pessoal e Encargos Sociais	392.885,22
----------------------------	------------

Folha de Pagamento - Vencimento	Mês: set/2022	288.458,47
---------------------------------	---------------	------------

Encargos de Folha de Pagamento		106.664,00
--------------------------------	--	------------

Provisionamento de Folha de Pagamento	Mês: out/2022	286.221,22
---------------------------------------	---------------	------------

Baixa do Provisionamento de Folha de Pagamento	Mês: set/2022	(288.458,47)
--	---------------	--------------

Auxílios e Direitos	18.174,57
---------------------	-----------

Vale-Transporte	336,00
-----------------	--------

Auxílio Alimentação	17.838,57
---------------------	-----------

Transferências	3.810.387,34
----------------	--------------

Transferências HGL	11.288,03
--------------------	-----------

Transferências HABF	3.799.099,31
---------------------	--------------

Gerais	385.546,72
--------	------------

Publicação em Diário Oficial	10.251,83
------------------------------	-----------

Serviços de Apoios Administrativo	48.454,95
-----------------------------------	-----------

Despesas Tributárias e Contributivas	13.866,55
--------------------------------------	-----------

Material de Consumo	1.095,00
---------------------	----------

Serviços de Informática	5.889,78
-------------------------	----------

Manutenção Predial	22.920,00
--------------------	-----------

Combustível e Lubrificantes	3.685,07
-----------------------------	----------

Energia Elétrica	2.546,91
------------------	----------

Água e Esgoto	134,36
---------------	--------

Segurança e Vigilância	41.402,67
------------------------	-----------

Conservação e Limpeza	155.707,56
-----------------------	------------

Custas Judiciais	6.000,00
------------------	----------

Despesas - Regime de Adiantamento	6.000,00
-----------------------------------	----------

Locação de Veículos	16.920,00
---------------------	-----------

Locação de Imóvel	47.561,56
-------------------	-----------

RESUMO FINANCEIRO - 2022

No Mês: outubro

Taxa Condominial	3.110,48
Investimentos	<u>307.781,06</u>
Equipamento de Informática	6.878,98
Aparelhos e Utensílios Domésticos	72.560,08
Mobiliário Geral	228.342,00
Saldo Atual em Conta	48.204.794,35
Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3.083.935-1	48.204.794,35

Observações:

- » A provisão de pagamento da folha de pessoal - Outubro/2022 , foi realizada dentro do mês, porém a execução financeira ocorreu no mês de Novembro/2022.
- » Transferências financeiras, visando custear as despesas da unidade HGL. Relatórios em separado.
- » Transferências financeiras, visando custear as despesas da unidade HABF, objeto do processo administrativo N. 2022-RTNQ

RESUMO FINANCEIRO - 2022

No Mês: novembro

Saldo Anterior em Conta	48.375.632,54
-------------------------	---------------

Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3.083.935-1	48.204.794,35
Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3.414.857-7	170.838,19

Receitas	2.269.877,06
----------	--------------

Rendimentos de Aplicação Financeira	480.717,01
Outras Receitas	1.789.160,05

Despesas	2.750.094,43
----------	--------------

Pessoal e Encargos Sociais	635.223,62
----------------------------	------------

Folha de Pagamento - Vencimento	Mês: out/2022	286.221,22
Encargos de Folha de Pagamento		202.031,89
Folha de Pagamento - Férias		15.042,38
Folha de Pagamento - 13º Salário		146.874,16
Folha de Pagamento - Rescisão		1.034,51
Provisionamento de Folha de Pagamento	Mês: nov/2022	270.240,68
Baixa do Provisionamento de Folha de Pagamento	Mês: out/2022	(286.221,22)

Auxílios e Direitos	17.604,24
---------------------	-----------

Vale-Transporte	369,60
Auxílio Alimentação	17.234,64

Transferências	1.934.406,76
----------------	--------------

Transferências HEC	1.458.116,67
Transferências HGL	17.201,41
Transferências HABF	459.088,68

Gerais	162.859,81
--------	------------

Publicação em Diário Oficial	7.943,27
Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	34.970,45
Serviços de Informática	6.282,14
Combustível e Lubrificantes	4.805,02
Energia Elétrica	2.957,35
Água e Esgoto	87,53
Segurança e Vigilância	22.650,16

RESUMO FINANCEIRO - 2022

No Mês: novembro

Conservação e Limpeza	9.725,93
Despesas - Regime de Adiantamento	6.000,00
Locação de Veículos	16.920,00
Locação de Imóvel	47.561,56
Taxa Condominial	2.956,40

Saldo Atual em Conta	47.895.415,17
-----------------------------	----------------------

Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3.083.935-1	47.390.262,34
Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3.414.857-7	505.152,83

Observações:

- » A provisão de pagamento da folha de pessoal - Novembro/2022 , foi realizada dentro do mês, porém a execução financeira ocorreu no mês de Dezembro/2022.
- » Transferências financeiras, visando custear as despesas da unidade HGL. Relatórios em separado.
- » Transferências financeiras, visando custear as despesas da unidade HABF, objeto do processo administrativo N. 2022-RTNQT

RESUMO FINANCEIRO - 2022

No Mês: dezembro

Saldo Anterior em Conta		47.895.415,17
Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3.083.935-1		47.390.262,34
Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3.414.857-7		505.152,83
Receitas		502.629,39
Rendimentos de Aplicação Financeira		499.631,95
Outras Receitas		2.997,44
Despesas		9.797.453,98
Pessoal e Encargos Sociais		<u>1.840.753,43</u>
Folha de Pagamento - Vencimento	Mês: nov/2022	270.240,68
Encargos de Folha de Pagamento		1.438.929,45
Folha de Pagamento - Férias		20.419,38
Folha de Pagamento - 13º Salário		100.119,05
Provisionamento de Folha de Pagamento	Mês: dez/2022	281.285,55
Baixa do Provisionamento de Folha de Pagamento	Mês: nov/2022	(270.240,68)
Auxílios e Direitos		<u>17.183,33</u>
Vale-Transporte		369,60
Auxílio Alimentação		16.813,73
Transferências		<u>7.756.887,53</u>
Transferências HEC		1.286.811,10
Transferências HGL		14.303,02
Transferências HABF		6.455.773,41
Gerais		<u>182.629,69</u>
Publicação em Diário Oficial		8.922,71
Despesas com Cartório		579,12
Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica		34.906,90
Material de Consumo		1.891,00
Serviços de Informática		6.275,89
Combustível e Lubrificantes		21.799,91
Energia Elétrica		2.349,33
Água e Esgoto		253,65
Segurança e Vigilância		22.376,66
Conservação e Limpeza		15.844,23
Locação de Veículos		16.920,00
Locação de Imóvel		47.561,56

RESUMO FINANCEIRO - 2022

No Mês: dezembro

Taxa Condominial	2.948,73
Devolução de Recursos	2.407.068,59
Restituição pelo recolhimento do INSS	2.407.068,59
Saldo Atual em Conta	41.007.659,17
Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3.083.935-1	40.493.704,66
Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3.414.857-7	513.739,24
Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3.513.783-5 (*)	189,94
Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3.598.817-9 (*)	25,33

Observações:

- » A provisão de pagamento da folha de pessoal - Dezembro/2022 , foi realizada dentro do mês, porém a execução financeira ocorreu no mês de Janeiro/2023.
- » Transferências financeiras, visando custear as despesas da unidade HGL. Relatórios em separado.
- » Transferências financeiras, visando custear as despesas da unidade HABF, objeto do processo administrativo N. 2022-RTNQT
- » Transferências financeiras realizadas pelas unidades FILIAIS, tendo por objeto ressarcimento do recolhimento do INSS realizado pela MATRIZ
- » (*) Contas correntes para movimentação de recursos de adiantamento, registrado apenas o rendimento de aplicação financeira

DOC.08



DECLARAÇÃO DE SITUAÇÃO PATRIMONIAL - HABF

Informamos que a unidade do Hospital Antônio Bezerra de Faria – HABF, CNPJ 36.901.264/0003-25, não possuía em seus registros, nos meses de setembro, outubro e novembro de 2022, o registro de bens móveis recebidos por aquisição ou doação, não tendo assim, registrado tombamentos, incorporações, distribuições, movimentações e baixas.

Vila Velha, 23 de março de 2023.

Anna Karenina Oliveira Fiorese
Diretora Administrativa – HABF

Rodrigo Aquino Lopes
Coordenador de Patrimônio – iNOVA Capixaba

ASSINATURAS (2)

Documento original assinado eletronicamente, conforme MP 2200-2/2001, art. 10, § 2º, por:

RODRIGO AQUINO LOPES
COORDENADOR DE PATRIMÔNIO
CPAT - INOVA - GOVES
assinado em 23/03/2023 15:53:52 -03:00

ANNA KARENINA OLIVEIRA FIORESE
DIRETOR
DADM (HABF) - INOVA - GOVES
assinado em 23/03/2023 16:14:30 -03:00



INFORMAÇÕES DO DOCUMENTO

Documento capturado em 23/03/2023 16:14:52 (HORÁRIO DE BRASÍLIA - UTC-3)
por RODRIGO AQUINO LOPES (COORDENADOR DE PATRIMÔNIO - CPAT - INOVA - GOVES)
Valor Legal: ORIGINAL | Natureza: DOCUMENTO NATO-DIGITAL

A disponibilidade do documento pode ser conferida pelo link: <https://e-docs.es.gov.br/d/2023-G541FZ>

DOC.09





GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Relatório Analítico de Inventário de Bens Móveis em 31/12/2022

Usuário: RODRIGO AQUINO LOPES

Órgão: FUNDACAO ESTADUAL DE INOVACAO EM SAUDE - INOVA CAPIXABA

Grupo: 01-BENS MÓVEIS EM GERAL												
Conta Contábil: 01.04-BENS MÓVEIS EM GERAL>APARELHOS DE MEDIÇÃO E ORIENTAÇÃO												
Patrimônio Atual	Descrição	Localização	Estado de Conservação	Data Base Depreciação	Disponibilização Início e Fim	Valor de Entrada	Valor Reavaliado	Valor Residual	Valor Depreciável	Ajustes Acumulado	Depreciação	Valor Líquido
Patrimônio Anterior												
94000000001831	BALANÇA ANALÍTICA 210,0000G MARK M214 110 V BELL	INOVA CAPIXABA/HA BF/HOSPITAL ANTONIO BEZERRA DE FARIA	Ótimo	29/12/2022		3.668,20	0,00	366,82	3.301,38	0,00	1,85	3.666,35
11000000109649												
Total da Conta Contábil:						3.668,20	0,00	366,82	3.301,38	0,00	1,85	3.666,35
Conta Contábil: 01.06-BENS MÓVEIS EM GERAL>APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO												
Patrimônio Atual	Descrição	Localização	Estado de Conservação	Data Base Depreciação	Disponibilização Início e Fim	Valor de Entrada	Valor Reavaliado	Valor Residual	Valor Depreciável	Ajustes Acumulado	Depreciação	Valor Líquido
Patrimônio Anterior												
94000000001144	APARELHO DE FACSIMILE MODELO: PERSONAL 275	INOVA CAPIXABA/HA BF/HOSPITAL ANTONIO BEZERRA DE FARIA	Regular	29/12/2022		80,00	0,00	16,00	64,00	0,00	0,05	79,95
11000000006738												
94000000002983	APARELHO DE FACSIMILE MODELO: KXFT938	INOVA CAPIXABA/HA BF/HOSPITAL ANTONIO BEZERRA DE FARIA	Regular	29/12/2022		60,00	0,00	12,00	48,00	0,00	0,04	59,96
11000000006015												
Total da Conta Contábil:						140,00	0,00	28,00	112,00	0,00	0,09	139,91

Usuário: RODRIGO AQUINO LOPES

940000000003185	CADEIRA GIRATORIA ESTOFAMENTO TECIDO AZUL ESPALDAR	INOVA CAPIXABA/HA BF/HOSPITAL ANTONIO BEZERRA DE FARIA	Regular	29/12/2022	27,30	0,00	2,73	24,57	0,00	0,02	27,28
490000000000605											
940000000003186	CADEIRA GIRATORIA ESTOFAMENTO TECIDO AZUL ESPALDAR	INOVA CAPIXABA/HA BF/HOSPITAL ANTONIO BEZERRA DE FARIA	Regular	29/12/2022	27,30	0,00	2,73	24,57	0,00	0,02	27,28
490000000000724											
940000000003187	CADEIRA GIRATORIA ESTOFAMENTO TECIDO AZUL ESPALDAR	INOVA CAPIXABA/HA BF/HOSPITAL ANTONIO BEZERRA DE FARIA	Regular	29/12/2022	27,30	0,00	2,73	24,57	0,00	0,02	27,28
490000000000890											
940000000003188	CADEIRA GIRATORIA ESTOFAMENTO TECIDO AZUL ESPALDAR	INOVA CAPIXABA/HA BF/HOSPITAL ANTONIO BEZERRA DE FARIA	Regular	29/12/2022	27,30	0,00	2,73	24,57	0,00	0,02	27,28
490000000000900											
940000000003189	CADEIRA GIRATORIA ESTOFAMENTO TECIDO AZUL ESPALDAR	INOVA CAPIXABA/HA BF/HOSPITAL ANTONIO BEZERRA DE FARIA	Regular	29/12/2022	27,30	0,00	2,73	24,57	0,00	0,02	27,28
490000000000600											
Total da Conta Contábil: 01.42-BENS MÓVEIS EM GERAL>MOBILIÁRIO EM GERAL					124.097,42	0,00	12.409,50	111.687,92	0,00	113,54	123.983,88
Total do Grupo: 01-BENS MÓVEIS EM GERAL					2.919.335,37	0,00	522.751,71	2.396.583,66	0,00	1.704,89	2.917.630,48
Total do Orgão: FUNDACAO ESTADUAL DE INOVACAO EM SAUDE - INOVA CAPIXABA					2.919.335,37	0,00	522.751,71	2.396.583,66	0,00	1.704,89	2.917.630,48
Total Geral:					2.919.335,37	0,00	522.751,71	2.396.583,66	0,00	1.704,89	2.917.630,48

DOC.10



RESUMO FINANCEIRO - 2022

No Mês: setembro

Saldo Anterior em Conta	1.396.933,72
Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3.352.709-4	1.396.933,72
Receitas	6.132.774,34
Aporte para Composição do Patrimônio (Art.34 LC 924/2020)	0,00
Transferências de Recursos - iNOVA Capixaba	609.160,41
Rendimentos de Aplicação Financeira	19.448,55
Outras Receitas	0,00
Convênio 006/2022 - SESA x iNOVA Capixaba	5.504.165,38
Despesas	7.398.466,47
Pessoal e Encargos Sociais	2.377.428,45
Folha de Pagamento - Vencimento	Mês: ago/2022 1.403.250,25
Encargos de Folha de Pagamento	841.843,93
Folha de Pagamento - Férias	9.871,74
Folha de Pagamento - 13º Salário	0,00
Folha de Pagamento - Rescisão	138.046,31
Restituição de Cessão de Colaborador	0,00
Provisionamento de Folha de Pagamento	Mês: set/2022 1.387.156,06
Baixa do Provisionamento de Folha de Pagamento	Mês: ago/2022 -1.403.250,25
Pensão Alimentícia	510,41
Auxílios e Direitos	221.490,84
Vale-Transporte	30.672,20
Auxílio Alimentação	190.718,64
Auxílio Estada	100,00
Diárias Dentro do Estado	0,00
Comissão CPL	0,00
Transferências	0,00
Transferências HEC	0,00
Transferências HGL	0,00
Transferências HABF	0,00
Gerais	4.799.547,18
Telefone	295,41
OPME Orteses, Proteses	45.565,59
Generos Alimentícios	315.512,61
Serviços de Publicidade Institucional	0,00
Serviços Médicos	3.202.866,26
Serviços Diversos	577.930,14
Ambulância	0,00
Despesas Tributárias e Contributivas	106.760,24
Contratação de mão de obra - Convênio SEJUS	2.424,00
Material de Consumo	10.810,54
Manutenção de Equipamento e Sistema	29.947,28
Consultoria em Gestão de Projetos	0,00
Despesas - Regime de Adiantamento	30.000,00
Despesas Financeiras	1.483,08
Combustível e Lubrificantes	1.054,25
Serviços de Água e Esgoto	0,00

Serviços de Energia Elétrica	55.435,00
Locação de Equipamentos	20.485,00
Locação de Veículo	3.765,00
Medicamentos	97.801,84
Material Médico-Hospitalar	297.410,94
Nutrição Parenteral	0,00
Investimentos	<u>0,00</u>
	0,00
	0,00
Saldo Atual em Conta	131.241,59
Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3.352.709-4	131.241,59

RESUMO FINANCEIRO - 2022

No Mês: outubro

Saldo Anterior em Conta	131.241,59
Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3.352.709-4	131.241,59
Receitas	9.317.476,55
Aporte para Composição do Patrimônio (Art.34 LC 924/2020)	0,00
Transferências de Recursos - iNOVA Capixaba	3.800.130,69
Rendimentos de Aplicação Financeira	13.180,48
Outras Receitas	0,00
Convênio 006/2022 - SESA x iNOVA Capixaba	5.504.165,38
Despesas	9.426.153,56
Pessoal e Encargos Sociais	2.385.896,28
Folha de Pagamento - Vencimento	Mês: set/2022 1.387.156,06
Encargos de Folha de Pagamento	833.030,76
Folha de Pagamento - Férias	5.045,89
Folha de Pagamento - 13º Salário	0,00
Folha de Pagamento - Rescisão	123.883,77
Restituição de Cessão de Colaborador	0,00
Provisionamento de Folha de Pagamento	Mês: out/2022 1.423.456,63
Baixa do Provisionamento de Folha de Pagamento	Mês: set/2022 -1.387.156,06
Pensão Alimentícia	479,23
Auxílios e Direitos	220.746,54
Vale-Transporte	28.844,80
Auxílio Alimentação	191.901,74
Auxílio Estada	0,00
Diárias Dentro do Estado	0,00
Comissão CPL	0,00
Transferências	0,00
Transferências HEC	0,00
Transferências HGL	0,00
Transferências HABF	0,00
Gerais	6.819.510,74
Telefone	2.376,03
OPME Orteses, Proteses	54.406,67
Generos Alimentícios	308.570,66
Serviços de Publicidade Institucional	0,00
Serviços Médicos	3.990.804,74
Serviços Diversos	630.018,81
Ambulância	142.358,00
Despesas Tributárias e Contributivas	0,00
Contratação de mão de obra - Convênio SEJUS	1.212,00
Material de Consumo	0,00
Material de Limpeza	51.075,00
Manutenção de Equipamento e Sistema	26.277,34
Consultoria em Gestão de Projetos	0,00
Despesas - Regime de Adiantamento	0,00
Despesas Financeiras	72,64
Combustível e Lubrificantes	0,00

Serviços de Água e Esgoto	30.809,04
Serviços de Energia Elétrica	121.165,89
Locação de Equipamentos	110.131,31
Locação de Veículo	3.765,00
Medicamentos	761.435,35
Material Médico-Hospitalar	566.389,26
Nutrição Parenteral	18.643,00
Investimentos	<u>0,00</u>
	0,00
	0,00
Saldo Atual em Conta	22.564,58
Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3.352.709-4	22.564,58

RESUMO FINANCEIRO - 2022

No Mês: novembro

Saldo Anterior em Conta 22.564,58

Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3.352.709-4 22.564,58

Receitas 7.833.613,28

Aporte para Composição do Patrimônio (Art.34 LC 924/2020) 0,00

Transferências de Recursos - iNOVA Capixaba 460.830,74

Rendimentos de Aplicação Financeira 20.903,55

Outras Receitas 0,00

Convênio 006/2022 - SESA x iNOVA Capixaba 7.351.878,99

Despesas 7.729.562,37

Pessoal e Encargos Sociais 3.034.858,39

Folha de Pagamento - Vencimento Mês: out/2022 1.423.456,63

Encargos de Folha de Pagamento 867.127,66

Folha de Pagamento - Férias 9.770,16

Folha de Pagamento - 13º Salário 641.350,01

Folha de Pagamento - Rescisão 77.061,01

Restituição de Cessão de Colaborador 0,00

Provisionamento de Folha de Pagamento Mês: nov/2022 1.438.550,48

Baixa do Provisionamento de Folha de Pagamento Mês: out/2022 - 1.423.456,63

Pensão Alimentícia 999,07

Auxílios e Direitos 225.285,28

Vale-Transporte 30.084,50

Auxílio Alimentação 195.200,78

Auxílio Estada 0,00

Diárias Dentro do Estado 0,00

Comissão CPL 0,00

Transferências 1.031,38

Transferências HEC 0,00

Transferências HGL 0,00

Transferências HABF 0,00

Transferências INOVA 1.031,38

Gerais 4.468.387,32

Telefone 1.493,13

OPME Orteses, Proteses 103.592,29

Generos Alimentícios 0,00

Serviços de Publicidade Institucional 7.582,37

Serviços Médicos 2.751.217,34

Serviços Diversos 425.731,15

Ambulância 152.046,00

Despesas Tributárias e Contributivas 0,00

Contratação de mão de obra - Convênio SEJUS 1.212,00

Material de Consumo 0,00

Material de Limpeza 1.678,00

Manutenção de Equipamento e Sistema	144.786,90
Consultoria em Gestão de Projetos	0,00
Despesas - Regime de Adiantamento	0,00
Despesas Financeiras	0,00
Combustível e Lubrificantes	0,00
Serviços de Água e Esgoto	39.637,08
Serviços de Energia Elétrica	0,00
Locação de Equipamentos	58.118,16
Locação de Veículo	0,00
Medicamentos	560.180,10
Material Médico-Hospitalar	175.626,80
Nutrição Parenteral	45.486,00
Investimentos	<u>0,00</u>
Saldo Atual em Conta	126.615,49
Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3.352.709-4	126.615,49

Observações:

RESUMO FINANCEIRO - 2022

No Mês: dezembro

Saldo Anterior em Conta 126.615,49

Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3.352.709-4 126.615,49

Receitas 11.989.063,96

Aporte para Composição do Patrimônio (Art.34 LC 924/2020) 0,00

Transferências de Recursos - iNOVA Capixaba 6.457.515,47

Rendimentos de Aplicação Financeira 17.990,60

Outras Receitas 4.194,84

Convênio 006/2022 - SESA x iNOVA Capixaba 5.509.363,05

Despesas 12.031.922,35

Pessoal e Encargos Sociais 3.369.328,80

Folha de Pagamento - Vencimento Mês: nov/2022 1.438.550,48

Encargos de Folha de Pagamento 1.366.423,22

Folha de Pagamento - Férias 19.109,49

Folha de Pagamento - 13º Salário 497.003,37

Folha de Pagamento - Rescisão 76.866,45

Restituição de Cessão de Colaborador 0,00

Provisionamento de Folha de Pagamento Mês: dez/2022 1.370.344,48

Provisionamento de Rescisão 37.792,66

Baixa do Provisionamento de Folha de Pagamento Mês: nov/2022 - 1.438.550,48

Pensão Alimentícia 1.789,13

Auxílios e Direitos 224.768,50

Vale-Transporte 29.909,00

Auxílio Alimentação 194.859,50

Auxílio Estada 0,00

Diárias Dentro do Estado 0,00

Comissão CPL 0,00

Transferências 1.742,06

Transferências HEC 0,00

Transferências HGL 0,00

Transferências HABF 0,00

Transferências INOVA 1.742,06

Gerais 8.436.082,99

Telefone 1.412,13

OPME Orteses, Proteses 171.398,77

Generos Alimentícios 629.529,72

Serviços de Publicidade Institucional 16.990,00

Serviços Médicos 4.893.475,67

Serviços Diversos 653.914,21

Ambulância 281.030,00

Contratação de mão de obra - Convênio SEJUS 1.212,00

Material de Consumo 0,00

Material de Expediente 24.698,00

Material de Limpeza 14.977,08

Material de Proteção	37.375,28
Manutenção de Equipamento e Sistema	95.623,56
Despesas - Regime de Adiantamento	0,00
Despesas Financeiras	0,00
Combustível e Lubrificantes	0,00
Serviços de Água e Esgoto	78.202,27
Serviços de Energia Elétrica	128.630,94
Locação de Equipamentos	220.062,50
Locação de Veículo	0,00
Medicamentos	749.070,45
Material Médico-Hospitalar	413.330,41
Nutrição Parenteral	25.150,00
Investimentos	<u>0,00</u>
Saldo Atual em Conta	83.757,10
Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3.352.709-4	83.757,10

Observações:

DOC.11



BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	28.320.874,83D	68.130.555,82	68.546.307,06	27.905.123,59D
2	1.01	ATIVO CIRCULANTE	17.889.317,35D	68.130.555,81	68.409.024,24	17.610.848,92D
3	1.01.01	ATIVO CIRCULANTE - SAUDE	17.891.634,24D	68.128.238,92	68.409.024,24	17.610.848,92D
4	1.01.01.01	DISPONIVEL - SAUDE	4.477.218,84D	52.182.450,21	52.337.938,41	4.321.730,64D
422	1.01.01.01.01	CAIXA - SAUDE	5.919,75D	2.456,98	4.832,44	3.544,29D
424	1.01.01.01.01.003	FUNDO FIXO - HOSPITAIS	5.919,75D	2.456,98	4.832,44	3.544,29D
6	1.01.01.01.02	BANCOS C/MOVIMENTO - SAUDE	4.471.299,09D	52.179.993,23	52.333.105,97	4.318.186,35D
437	1.01.01.01.02.012	BANESTES - FUNDAÇÃO iNOVA-HEC-C.C. 3170572-6	4.471.299,09D	52.179.993,23	52.333.105,97	4.318.186,35D
10	1.01.01.02	CREDITOS - SAUDE	7.569.348,26D	12.054.903,31	11.797.628,28	7.826.623,29D
465	1.01.01.02.03	CREDITOS PAC. SUS	5.821.170,41D	9.967.581,42	9.662.005,11	6.126.746,72D
466	1.01.01.02.03.001	CREDITO DE DESMOBILIZACAO CONTRATO/SESA	5.821.170,41D	9.967.581,42	9.662.005,11	6.126.746,72D
18	1.01.01.02.06	CREDITOS DE FUNCIONARIOS	1.745.027,85D	2.085.803,97	2.134.105,25	1.696.726,57D
471	1.01.01.02.06.001	ADIANTAMENTO DE ORDENADOS	754,86D	679,15	754,86	679,15D
473	1.01.01.02.06.003	ADIANTAMENTOS DE FERIAS	149.596,41D	193.030,16	187.546,17	155.080,40D
475	1.01.01.02.06.005	OUTROS ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	1.594.676,58D	1.892.094,66	1.945.804,22	1.540.967,02D
477	1.01.01.02.07	OUTROS CREDITOS	3.150,00D	1.517,92	1.517,92	3.150,00D
478	1.01.01.02.07.001	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	3.150,00D	1.517,92	1.517,92	3.150,00D
36	1.01.01.03	ESTOQUES - SAUDE	5.837.508,90D	3.890.312,60	4.273.457,55	5.454.363,95D
491	1.01.01.03.01	MATERIAIS, MEDICAMENTOS E OUTROS	5.837.508,90D	3.890.312,60	4.273.457,55	5.454.363,95D
492	1.01.01.03.01.001	DROGAS E MEDICAMENTOS	2.803.833,89D	746.436,26	836.486,78	2.713.783,37D
493	1.01.01.03.01.002	MATERIAIS DE USO DO PACIENTES	2.185.094,39D	730.626,01	923.782,15	1.991.938,25D
494	1.01.01.03.01.003	GENEROS ALIMENTICIOS	43.110,22D	301.859,36	304.294,54	40.675,04D
495	1.01.01.03.01.004	PRODUTOS DE LIMPEZA/DESCARTAVEL	284.150,12D	154.461,61	103.667,62	334.944,11D
496	1.01.01.03.01.005	MATERIAIS DE MANUTENCAO	498.092,21D	26.891,78	11.633,09	513.350,90D
497	1.01.01.03.01.006	IMPRESSOS E MAT. EXPEDIENTE	43.793,42D	5.448,65	28.930,67	20.311,40D
498	1.01.01.03.01.007	ROUPARIA	26.650,19D	7.921,84	0,00	34.572,03D
499	1.01.01.03.01.008	CENTRO DE MATERIAL ESTERILIZADO	100.360,71D	31.067,77	6.591,43	124.837,05D
501	1.01.01.03.01.010	OPME - ORTESES, PROTESES E MATERIAIS ESP	409.848,73D	1.555.481,90	1.543.709,32	421.621,31D
503	1.01.01.03.01.012	EQUIPAMENTOS DE PROTECAO	131.290,08D	12.359,00	4.544,59	139.104,49D
504	1.01.01.03.01.013	GASES MEDICINAIS	7.147,83D	19.232,03	19.313,22	7.066,64D
506	1.01.01.03.01.998	EMPRESTIMOS DE INSUMOS - CONCEDIDOS	1.400.966,50D	234.161,36	47.828,57	1.587.299,29D
507	1.01.01.03.01.999	(-)EMPRESTIMOS DE INSUMOS - RECEBIDOS	2.096.829,39C	64.365,03	442.675,57	2.475.139,93C
44	1.01.01.04	DESPESAS-EXERCICIO SEGUINTE - SAUDE	7.558,24D	572,80	0,00	8.131,04D
45	1.01.01.04.01	DESPESAS ANTECIPADAS	7.558,24D	572,80	0,00	8.131,04D
509	1.01.01.04.01.002	VALE - TRANSPORTE	7.558,24D	572,80	0,00	8.131,04D
597	1.01.03	ATIVO CIRCULANTE - ASSISTENCIA SOCIAL	2.316,89C	2.316,89	0,00	0,00
598	1.01.03.01	DISPONIVEL - ASSISTENCIA SOCIAL	2.316,89C	2.316,89	0,00	0,00
602	1.01.03.01.02	BANCOS C/MOVIMENTO - ASSISTENCIA SOCIAL	2.316,89C	2.316,89	0,00	0,00
614	1.01.03.01.02.012	BANCO DO ESTADO DO ESPIRITO SANTO	2.316,89C	2.316,89	0,00	0,00
58	1.02	ATIVO NAO CIRCULANTE	10.431.557,48D	0,01	137.282,82	10.294.274,67D
677	1.02.01	ATIVO NAO CIRCULANTE - SAUDE	10.431.557,48D	0,01	137.282,82	10.294.274,67D
694	1.02.01.03	IMOBILIZADO - SAUDE	10.418.667,40D	0,01	136.742,83	10.281.924,58D
732	1.02.01.03.04	IMOBILIZADO - GESTAO PUBLICA.	23.848.174,71D	0,00	0,00	23.848.174,71D
733	1.02.01.03.04.001	INSTALACOES - GP	333.587,40D	0,00	0,00	333.587,40D
734	1.02.01.03.04.002	APARELHOS MEDICINA E CIRURGIA - GP	15.537.058,97D	0,00	0,00	15.537.058,97D
735	1.02.01.03.04.003	INSTRUMENTOS DE CIRURGIA - GP	867.938,82D	0,00	0,00	867.938,82D
736	1.02.01.03.04.004	MOVEIS E MAQUINAS - GP	4.505.028,13D	0,00	0,00	4.505.028,13D
738	1.02.01.03.04.006	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS -	1.665.994,15D	0,00	0,00	1.665.994,15D
740	1.02.01.03.04.008	BENFEITORIAS - GP	938.567,24D	0,00	0,00	938.567,24D
79	1.02.01.03.06	(-) DEPR.ACUMULADAS - GESTAO PUBLICA.	13.429.507,31C	0,01	136.742,83	13.566.250,13C
745	1.02.01.03.06.001	(-) DEPR.ACUM.INSTALACOES - GP	191.322,90C	0,00	2.733,15	194.056,05C
746	1.02.01.03.06.002	(-) DEPR.ACUM.APARELHOS MEDICINA E CIR	7.793.521,57C	0,00	100.707,02	7.894.228,59C
747	1.02.01.03.06.003	(-) DEPR.ACUM.INSTRUMENTOS MEDICINA E	860.390,41C	0,00	401,57	860.791,98C
748	1.02.01.03.06.004	(-) DEPR.ACUM.MOVEIS E MAQUINAS - GP	3.061.079,99C	0,01	21.980,81	3.083.060,79C
750	1.02.01.03.06.006	(-) DEPR.ACUM.EQUIPAMENTOS PROCESSAMEN	1.385.561,81C	0,00	7.792,05	1.393.353,86C
752	1.02.01.03.06.008	(-) DEPR.ACUM.BENFEITORIAS - GP	137.630,63C	0,00	3.128,23	140.758,86C
754	1.02.01.04	INTANGIVEL - SAUDE	12.890,08D	0,00	539,99	12.350,09D
92	1.02.01.04.03	INTANGIVEL - GESTAO PUBLICA.	41.615,40D	0,00	0,00	41.615,40D
762	1.02.01.04.03.002	DIREITO DE USO DE SOFTWARE - GP	41.615,40D	0,00	0,00	41.615,40D
96	1.02.01.04.04	(-) AMORTIZACOES ACUMULADAS - GESTAO P	28.725,32C	0,00	539,99	29.265,31C
763	1.02.01.04.04.001	(-) AMORTIZACAO ACUM.SOFTWARE GP	28.725,32C	0,00	539,99	29.265,31C
98	2	PASSIVO	26.935.255,36C	12.621.769,94	12.109.406,27	26.422.891,69C
99	2.01	PASSIVO CIRCULANTE	13.060.348,80C	12.484.487,13	12.109.406,27	12.685.267,94C
100	2.01.01	PASSIVO CIRCULANTE - SAUDE	13.060.348,80C	12.476.102,13	12.101.021,27	12.685.267,94C
101	2.01.01.01	FORNECEDORES - SAUDE	5.509.023,91C	7.298.260,64	6.984.183,43	5.194.946,70C
898	2.01.01.01.01	FORNEC.MATERIAIS/MEDICAMENTOS	1.885.730,67C	2.763.622,64	2.994.326,65	2.116.434,68C
899	2.01.01.01.01.001	FORNEC. MATERIAIS/MEDICAMENTOS	1.885.730,67C	2.763.622,64	2.994.326,65	2.116.434,68C
900	2.01.01.01.02	FORNEC. SERVICOS MEDICOS - PJ	2.331.783,38C	2.441.084,16	2.364.432,58	2.255.131,80C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
901	2.01.01.01.02.001	FORNEC.SERVICOS MEDICOS - PJ	2.331.783,38C	2.441.084,16	2.364.432,58	2.255.131,80C
904	2.01.01.01.04	FORNEC. SERVICOS DIVERSOS PJ	1.291.509,86C	2.093.553,84	1.625.424,20	823.380,22C
905	2.01.01.01.04.001	FORNEC. SERVICOS DIVERSOS PJ	1.291.509,86C	2.093.553,84	1.625.424,20	823.380,22C
126	2.01.01.02	OBRIGACOES - SAUDE	7.551.324,89C	5.177.841,49	5.116.837,84	7.490.321,24C
127	2.01.01.02.01	OBRIGACOES TRABALHISTAS	1.604.513,30C	2.510.625,04	2.449.229,54	1.543.117,80C
908	2.01.01.02.01.001	ORDENADOS A PAGAR	1.566.732,00C	2.301.980,91	2.269.869,63	1.534.620,72C
910	2.01.01.02.01.003	RESCISOES A PAGAR	36.726,52C	207.589,35	176.831,95	5.969,12C
912	2.01.01.02.01.005	PENSAO ALIMENTICIA A PAGAR	1.054,78C	1.054,78	2.527,96	2.527,96C
135	2.01.01.02.02	OBRIGACOES SOCIAIS	958.495,46C	1.929.104,30	1.915.589,06	944.980,22C
914	2.01.01.02.02.002	F.G.T.S. A RECOLHER	171.418,57C	362.654,15	357.286,86	166.051,28C
915	2.01.01.02.02.003	I.N.S.S. A RECOLHER FUNCIONARIOS	761.829,97C	1.533.313,57	1.525.625,86	754.142,26C
916	2.01.01.02.02.004	P.I.S. A RECOLHER	21.238,48C	21.238,48	20.905,46	20.905,46C
917	2.01.01.02.02.005	CONTRIB. SINDICAL ASSIST. RECOLHER	4.008,44C	11.898,10	11.770,88	3.881,22C
149	2.01.01.02.03	OBRIGACOES FISCAIS	207.423,24C	224.448,15	204.323,11	187.298,20C
919	2.01.01.02.03.001	I.S.S. A RECOLHER	13.476,39C	16.993,55	17.086,25	13.569,09C
921	2.01.01.02.03.003	I.R.R.F. A RECOLHER	47.168,80C	47.428,16	35.142,36	34.883,00C
922	2.01.01.02.03.004	COFINS, PIS E CSSL A RECOLHER	913,60C	0,00	0,00	913,60C
923	2.01.01.02.03.005	INSS PJ RETIDO NA FONTE	21.972,50C	21.972,50	20.516,45	20.516,45C
2320	2.01.01.02.03.007	I.R.R.F RETIDO S/FOLHA PAGAMENTO	123.891,95C	138.053,94	131.578,05	117.416,06C
924	2.01.01.02.04	OUTRAS OBRIGACOES	24.931,48C	24.931,48	20.181,48	20.181,48C
928	2.01.01.02.04.004	ALUGUEIS A PAGAR	24.931,48C	24.931,48	20.181,48	20.181,48C
946	2.01.01.02.05	PROVISOES	4.755.961,41C	487.612,52	527.514,65	4.795.863,54C
947	2.01.01.02.05.001	PROVISAO PARA 13 SALARIO	1.141.988,55C	48.843,29	165.633,68	1.258.778,94C
948	2.01.01.02.05.002	PROVISAO PARA FERIAS	2.334.467,34C	307.968,78	220.325,46	2.246.824,02C
949	2.01.01.02.05.003	PROVISAO PARA ENCARGOS SOCIAIS - 13 SAL	420.425,38C	17.952,53	60.960,80	463.433,65C
2033	2.01.01.02.05.004	PROVISAO PARA ENCARGOS SOCIAIS - FÉRIAS	859.080,14C	112.847,92	80.594,71	826.826,93C
950	2.01.01.02.06	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	1.120,00	0,00	1.120,00D
2275	2.01.01.02.06.002	Arrendamentos Mercantis a Pagar	0,00	1.120,00	0,00	1.120,00D
954	2.01.02	PASSIVO CIRCULANTE - EDUCACAO	0,00	8.385,00	8.385,00	0,00
955	2.01.02.01	FORNECEDORES - EDUCACAO	0,00	8.385,00	8.385,00	0,00
960	2.01.02.01.03	FORNECEDORES DE MATERIAIS - EDUCACAO	0,00	8.385,00	8.385,00	0,00
961	2.01.02.01.03.001	FORNECEDORES DE MATERIAIS - EDUCACAO	0,00	8.385,00	8.385,00	0,00
2578	2.02	PASSIVO NAO CIRCULANTE	9.605.780,60C	137.282,81	0,00	9.468.497,79C
1076	2.02.01	PASSIVO NAO CIRCULANTE - SAUDE	9.605.780,60C	137.282,81	0,00	9.468.497,79C
1088	2.02.01.02	RECEITAS DIFERIDAS - SAUDE	9.605.780,60C	137.282,81	0,00	9.468.497,79C
1089	2.02.01.02.01	RECEITAS DIFERIDAS	9.605.780,60C	137.282,81	0,00	9.468.497,79C
2068	2.02.01.02.01.003	BENS PUBLICOS EM NOSSO PODER LP	9.605.780,60C	137.282,81	0,00	9.468.497,79C
2579	2.03	PATRIMONIO SAUDE	4.269.125,96C	0,00	0,00	4.269.125,96C
1122	2.03.01	PATRIMONIO - SAUDE	4.269.125,96C	0,00	0,00	4.269.125,96C
1123	2.03.01.01	PATRIMONIO LIQUIDO - SAUDE	4.269.125,96C	0,00	0,00	4.269.125,96C
1124	2.03.01.01.01	PATRIMONIO LIQUIDO	4.269.125,96C	0,00	0,00	4.269.125,96C
1125	2.03.01.01.01.001	PATRIMONIO SOCIAL	1.310.263,20C	0,00	0,00	1.310.263,20C
1127	2.03.01.01.01.003	RESULTADO DO EXERCICIO SUPERAVIT/DEFICIT	1.274.939,97C	0,00	0,00	1.274.939,97C
2197	2.03.01.01.01.008	RESERVA DE SUPERAVITS C/ RESTRICAO	1.683.922,79C	0,00	0,00	1.683.922,79C
25	3	RECEITAS	83.062.793,34C	0,00	10.205.415,70	93.268.209,04C
208	3.01	RECEITAS - SAUDE	83.060.471,63C	0,00	10.205.415,70	93.265.887,33C
209	3.01.01	RECEITAS - HOSPITAIS	83.060.471,63C	0,00	10.205.415,70	93.265.887,33C
1412	3.01.01.05	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	82.505.853,18C	0,00	10.116.570,59	92.622.423,77C
1415	3.01.01.05.02	RECEITAS COM CONTRATOS DE GESTAO	81.249.083,00C	0,00	10.104.864,23	91.353.947,23C
1417	3.01.01.05.02.002	RECEITAS C/CONTRATO DE GESTAO - ESTADUAL	80.180.523,35C	0,00	9.967.581,42	90.148.104,77C
1967	3.01.01.05.02.007	RECEITAS COM DEPRECIACAO C/ CONTRATO GES	1.070.799,65C	0,00	137.282,81	1.208.082,46C
1420	3.01.01.05.02.998	(-) REPASSE DESTINADO A IMOBILIZADO - ES	2.240,00D	0,00	0,00	2.240,00D
1422	3.01.01.05.03	RECEITAS COM SUBVENCOES	884.674,34C	0,00	0,00	884.674,34C
2597	3.01.01.05.03.008	SUBVENCAO DE PESSOA JURIDICA	884.674,34C	0,00	0,00	884.674,34C
1426	3.01.01.05.04	RECEITAS COM DOACOES	46.553,20C	0,00	0,00	46.553,20C
2199	3.01.01.05.04.004	DOECOES EM MATERIAIS - PJ	46.553,20C	0,00	0,00	46.553,20C
1429	3.01.01.05.05	RECEITAS DIVERSAS	325.542,64C	0,00	11.706,36	337.249,00C
1436	3.01.01.05.05.007	RECUPERACAO DE DESP. C/ PESSOAL	325.542,64C	0,00	11.706,36	337.249,00C
1448	3.01.01.06	RECEITAS FINANCEIRAS	554.618,45C	0,00	88.845,11	643.463,56C
1449	3.01.01.06.01	RECEITAS FINANCEIRAS	554.618,45C	0,00	88.845,11	643.463,56C
1450	3.01.01.06.01.001	DESCONTO FINANCEIRO OBTIDO	32.097,50C	0,00	20.692,38	52.789,88C
1451	3.01.01.06.01.002	RENDIM. APLICACOES FINANCEIRAS	522.520,95C	0,00	68.152,73	590.673,68C
1454	3.02	RECEITAS - EDUCACAO	2.321,71C	0,00	0,00	2.321,71C
1455	3.02.01	RECEITAS COM ENSINO	2.321,71C	0,00	0,00	2.321,71C
1474	3.02.01.02	ALUNOS BOLSISTAS	2.321,71C	0,00	0,00	2.321,71C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1475	3.02.01.02.01	(-) ALUNOS BOLSISTAS	2.321,71C	0,00	0,00	2.321,71C
1476	3.02.01.02.01.001	(-) ALUNOS BOLSISTAS 100%	2.321,71C	0,00	0,00	2.321,71C
76	4	D E S P E S A S	81.744.813,02D	10.397.137,52	355.973,40	91.785.977,14D
223	4.01	DESPESAS - SAUDE	81.744.813,02D	10.397.137,52	355.973,40	91.785.977,14D
1540	4.01.01	DESPESAS - HOSPITAIS	81.744.813,02D	10.397.137,52	355.973,40	91.785.977,14D
1541	4.01.01.01	CUSTOS - SAUDE	81.744.813,02D	10.397.137,52	355.973,40	91.785.977,14D
1542	4.01.01.01.01	PESSOAL SERV. PROPRIOS	21.160.222,49D	2.874.215,54	103.166,74	23.931.271,29D
1543	4.01.01.01.01.001	ORDENADOS	13.300.372,92D	1.810.087,56	69.137,90	15.041.322,58D
1544	4.01.01.01.01.002	13 SALARIO	8.217,72D	1.872,71	427,32	9.663,11D
1545	4.01.01.01.01.003	FERIAS	43.699,77D	2.666,45	0,00	46.366,22D
1547	4.01.01.01.01.005	INDENIZACAO E AVISOS PREVIOS	189.896,20D	23.490,78	0,00	213.386,98D
1548	4.01.01.01.01.006	CONTRIBUICOES AO FGTS	1.209.287,55D	155.548,81	4,62	1.364.831,74D
1549	4.01.01.01.01.007	CONTRIBUICOES AO PIS	142.712,70D	18.244,83	0,00	160.957,53D
1551	4.01.01.01.01.009	VALE TRANSPORTE	109.895,85D	39.539,66	29.221,25	120.214,26D
1553	4.01.01.01.01.011	CONTRIBUICAO PATRONAL - INSS	2.779.611,82D	363.693,86	0,00	3.143.305,68D
1558	4.01.01.01.01.016	SEGURO ACIDENTE DE TRABALHO	283.059,36D	36.366,82	0,00	319.426,18D
1559	4.01.01.01.01.017	COTA TERCEIROS (SESC, SENAC, INCRA)	820.841,57D	105.445,06	0,00	926.286,63D
1560	4.01.01.01.01.018	VALE REFEICAO	1.457.315,22D	242.104,03	4.375,65	1.695.043,60D
2121	4.01.01.01.01.021	HORAS EXTRAS	815.311,81D	75.154,97	0,00	890.466,78D
1561	4.01.01.01.02	PESSOAL SERVICOS TERCEIROS	27.794.278,33D	3.224.724,53	0,00	31.019.002,86D
1562	4.01.01.01.02.001	SERV. MEDICOS PESSOAS JURIDICAS	18.789.890,18D	2.354.850,77	0,00	21.144.740,95D
2124	4.01.01.01.02.008	CONSULT. DE SISTEMA DE INFORMÁTICA	305.361,10D	11.514,60	0,00	316.875,70D
2130	4.01.01.01.02.014	MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTO E SISTEMA	518.100,43D	31.042,32	0,00	549.142,75D
2133	4.01.01.01.02.017	LIMPEZA, CONSERVAÇÃO E REMOÇÃO DE LIXO	49.506,54D	3.600,08	0,00	53.106,62D
2134	4.01.01.01.02.018	LAVANDERIA	537.408,32D	68.869,44	0,00	606.277,76D
2135	4.01.01.01.02.019	AMBULÂNCIA	457.487,00D	37.405,00	0,00	494.892,00D
2136	4.01.01.01.02.020	ASSESSORIA EMPRESARIAL E SERVIÇOS ADMINI	277.791,34D	37.823,18	0,00	315.614,52D
2137	4.01.01.01.02.022	SERVIÇOS TÉCNICOS DE SAÚDE PESSOA JURÍDI	6.858.733,42D	679.619,14	0,00	7.538.352,56D
1568	4.01.01.01.03	MATERIAIS E MEDICAMENTOS	25.465.472,76D	3.350.925,04	185.140,77	28.631.257,03D
1569	4.01.01.01.03.001	DROGAS E MEDICAMENTOS	5.336.048,67D	726.080,83	114.398,43	5.947.731,07D
1570	4.01.01.01.03.002	MAT. DE USO DO PACIENTE	5.103.919,95D	630.194,28	70.515,22	5.663.599,01D
1571	4.01.01.01.03.003	CENTRO DE MATERIAL ESTERILIZADO	84.118,53D	6.434,63	0,01	90.553,15D
1572	4.01.01.01.03.004	GASES MEDICINAIS	212.737,41D	19.313,22	0,00	232.050,63D
1574	4.01.01.01.03.006	OPME - ORTESES PROTESES E MATERIAIS ESPE	11.464.424,69D	1.543.709,32	227,08	13.007.906,93D
1575	4.01.01.01.03.007	GENEROS ALIMENTICIOS	2.199.258,63D	304.294,54	0,01	2.503.553,16D
1576	4.01.01.01.03.008	IMPRESSOS E MATER. EXPEDIENTE	128.294,19D	28.897,37	0,02	157.191,54D
1577	4.01.01.01.03.009	MATERIAIS DE LIMPEZA / DESCARTAVEIS	711.422,42D	76.199,95	0,00	787.622,37D
1578	4.01.01.01.03.010	MATERIAIS DE MANUTENCAO	180.681,29D	11.633,09	0,00	192.314,38D
1581	4.01.01.01.03.013	ROUPARIA	2.700,00D	0,00	0,00	2.700,00D
1582	4.01.01.01.03.014	EQUIPAMENTOS DE PROTECAO	41.866,98D	4.167,81	0,00	46.034,79D
1591	4.01.01.01.05	GERAIS	3.260.599,01D	393.024,23	4.690,62	3.648.932,62D
1593	4.01.01.01.05.002	ENERGIA ELETRICA	845.157,24D	98.264,22	0,00	943.421,46D
1594	4.01.01.01.05.003	AGUA	255.964,93D	32.045,76	0,00	288.010,69D
1595	4.01.01.01.05.004	TELEFONE	13.093,05D	903,04	0,00	13.996,09D
1596	4.01.01.01.05.005	VIAGENS, AJUDA DE CUSTOS E DIARIAS	19.440,00D	0,00	0,00	19.440,00D
1597	4.01.01.01.05.006	FRETES E CARRETOS	709,06D	0,00	0,00	709,06D
1602	4.01.01.01.05.011	CORREIOS E TELEGRAFOS	216,29D	60,60	0,00	276,89D
1603	4.01.01.01.05.012	PERDAS DIVERSAS	76.211,23D	0,01	0,01	76.211,23D
1605	4.01.01.01.05.014	DEPRECIACOES	1.066.480,00D	136.742,82	0,00	1.203.222,82D
1606	4.01.01.01.05.015	AMORTIZACOES	4.319,92D	539,99	0,00	4.859,91D
1613	4.01.01.01.05.022	EVENTOS	0,00	945,12	945,12	0,00
2096	4.01.01.01.05.025	PERDAS EM ESTOQUES	188.771,25D	41.573,98	3.745,49	226.599,74D
2139	4.01.01.01.05.028	ALUGUÉIS DE EQUIPAMENTOS MÉDICOS	452.686,01D	41.477,61	0,00	494.163,62D
2140	4.01.01.01.05.029	ALUGUÉIS DE BENS MÓVEIS,VÉÍCULOS E SISTE	337.550,03D	40.471,08	0,00	378.021,11D
1616	4.01.01.01.06	PROV. PARA CUSTOS DO EXERCICIO	4.061.945,59D	527.514,65	43.704,86	4.545.755,38D
1617	4.01.01.01.06.001	13 SALARIO	1.293.765,43D	165.633,68	52,03	1.459.347,08D
1618	4.01.01.01.06.002	FERIAS	1.857.892,91D	220.325,46	10.010,94	2.068.207,43D
1619	4.01.01.01.06.003	ENCARGOS SOCIAIS - 13º SALARIO	475.710,19D	60.960,80	98,39	536.572,60D
2052	4.01.01.01.06.009	ENCARGOS SOCIAIS - FÉRIAS	434.577,06D	80.594,71	33.543,50	481.628,27D
1621	4.01.01.01.07	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES	8.940,29D	0,00	0,00	8.940,29D
1622	4.01.01.01.07.001	IMPOSTO PREDIAL E TERRITORIAL	6.052,90D	0,00	0,00	6.052,90D
1624	4.01.01.01.07.003	CONTRIB. ASSOCIACAO DE CLASSE	1.470,23D	0,00	0,00	1.470,23D
1625	4.01.01.01.07.004	TAXAS DE SERVICOS PUBLICOS	1.417,16D	0,00	0,00	1.417,16D
392	4.01.01.01.08	DESPESAS FINANCEIRAS	6.645,45C	26.733,53	19.270,41	817,67D
1630	4.01.01.01.08.001	JUROS E CORRECAO MONETARIA	614,39D	0,00	0,00	614,39D
1631	4.01.01.01.08.002	COMISSOES E DESPESAS BANCARIAS	232,01D	0,00	0,00	232,01D

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1636	4.01.01.01.08.007	DESCONTO FINANCEIRO CONCEDIDO	7.491,85C	26.733,53	19.270,41	28,73C

RESUMO DO BALANCETE				
ATIVO	28.320.874,83D	68.130.555,82	68.546.307,06	27.905.123,59D
PASSIVO	26.935.255,36C	12.621.769,94	12.109.406,27	26.422.891,69C
RECEITAS	83.062.793,34C	0,00	10.205.415,70	93.268.209,04C
DESPESAS	81.744.813,02D	10.397.137,52	355.973,40	91.785.977,14D
RESULTADO	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMONSTRACAO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	110.065.687,85D	78.527.693,34	68.902.280,46	119.691.100,73D
CONTAS CREDORAS	109.998.048,70C	12.621.769,94	22.314.821,97	119.691.100,73C
RESULTADO DO MES	0,00	10.041.164,12	10.205.415,70	164.251,58C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	1.317.980,32C	91.785.977,14	93.268.209,04	1.482.231,90C

RAFAEL AMORIM RICARDO
DIRETOR GERAL DA FUNDAÇÃO INOVA CAPIXABA
CPF: 096.854.787-75

VANDER LIMA FERNANDES
MSC- CONTADOR
FUNDAÇÃO INOVA CAPIXABA
CRC- MG 059391/O-0
CPF: 813.536.506-34

TIAGO SOSSAI RIGO
GERENTE CONTÁBIL-FINANCEIRO
CRC - ES 013687/O
CPF: 095.686.227-64

DOC.12



BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	27.905.123,59D	66.569.756,20	66.466.408,38	28.008.471,41D
2	1.01	ATIVO CIRCULANTE	17.610.848,92D	66.569.756,18	66.329.251,94	17.851.353,16D
3	1.01.01	ATIVO CIRCULANTE - SAUDE	17.610.848,92D	66.569.756,18	66.329.251,94	17.851.353,16D
4	1.01.01.01	DISPONIVEL - SAUDE	4.321.730,64D	50.718.813,84	50.873.565,78	4.166.978,70D
422	1.01.01.01.01	CAIXA - SAUDE	3.544,29D	3.688,11	7.232,40	0,00
424	1.01.01.01.01.003	FUNDO FIXO - HOSPITAIS	3.544,29D	3.688,11	7.232,40	0,00
6	1.01.01.01.02	BANCOS C/MOVIMENTO - SAUDE	4.318.186,35D	50.715.125,73	50.866.333,38	4.166.978,70D
437	1.01.01.01.02.012	BANESTES - FUNDAÇÃO iNOVA-HEC-C.C. 3170572-6	4.318.186,35D	50.715.125,73	50.866.333,38	4.166.978,70D
10	1.01.01.02	CREDITOS - SAUDE	7.826.623,29D	11.986.347,46	11.649.232,36	8.163.738,39D
465	1.01.01.02.03	CREDITOS PAC. SUS	6.126.746,72D	9.967.581,42	9.648.776,60	6.445.551,54D
466	1.01.01.02.03.001	CREDITO DE DESMOBILIZACAO CONTRATO/SESA	6.126.746,72D	9.967.581,42	9.648.776,60	6.445.551,54D
18	1.01.01.02.06	CREDITOS DE FUNCIONARIOS	1.696.726,57D	2.015.648,20	1.997.337,92	1.715.036,85D
471	1.01.01.02.06.001	ADIANTAMENTO DE ORDENADOS	679,15D	727,49	535,95	870,69D
473	1.01.01.02.06.003	ADIANTAMENTOS DE FERIAS	155.080,40D	94.939,36	166.845,89	83.173,87D
475	1.01.01.02.06.005	OUTROS ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	1.540.967,02D	1.919.981,35	1.829.956,08	1.630.992,29D
477	1.01.01.02.07	OUTROS CREDITOS	3.150,00D	3.117,84	3.117,84	3.150,00D
478	1.01.01.02.07.001	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	3.150,00D	3.117,84	3.117,84	3.150,00D
36	1.01.01.03	ESTOQUES - SAUDE	5.454.363,95D	3.861.477,04	3.806.453,80	5.509.387,19D
491	1.01.01.03.01	MATERIAIS, MEDICAMENTOS E OUTROS	5.454.363,95D	3.861.477,04	3.806.453,80	5.509.387,19D
492	1.01.01.03.01.001	DROGAS E MEDICAMENTOS	2.713.783,37D	965.274,35	894.320,80	2.784.736,92D
493	1.01.01.03.01.002	MATERIAIS DE USO DO PACIENTES	1.991.938,25D	540.649,46	819.406,32	1.713.181,39D
494	1.01.01.03.01.003	GENEROS ALIMENTICIOS	40.675,04D	185.064,24	198.671,59	27.067,69D
495	1.01.01.03.01.004	PRODUTOS DE LIMPEZA/DESCARTAVEL	334.944,11D	97.611,54	105.773,17	326.782,48D
496	1.01.01.03.01.005	MATERIAIS DE MANUTENCAO	513.350,90D	56.469,00	6.133,04	563.686,86D
497	1.01.01.03.01.006	IMPRESSOS E MAT. EXPEDIENTE	20.311,40D	39.262,29	16.065,57	43.508,12D
498	1.01.01.03.01.007	ROUPARIA	34.572,03D	0,00	0,00	34.572,03D
499	1.01.01.03.01.008	CENTRO DE MATERIAL ESTERILIZADO	124.837,05D	0,00	10.482,65	114.354,40D
501	1.01.01.03.01.010	OPME - ORTESES, PROTESES E MATERIAIS ESP	421.621,31D	1.507.732,34	1.516.419,36	412.934,29D
503	1.01.01.03.01.012	EQUIPAMENTOS DE PROTECAO	139.104,49D	2.385,00	8.845,60	132.643,89D
504	1.01.01.03.01.013	GASES MEDICINAIS	7.066,64D	27.327,51	27.187,63	7.206,52D
506	1.01.01.03.01.998	EMPRESTIMOS DE INSUMOS - CONCEDIDOS	1.587.299,29D	325.708,88	54.205,80	1.858.802,37D
507	1.01.01.03.01.999	(-)EMPRESTIMOS DE INSUMOS - RECEBIDOS	2.475.139,93C	113.992,43	148.942,27	2.510.089,77C
44	1.01.01.04	DESPESAS-EXERCICIO SEGUINTE - SAUDE	8.131,04D	3.117,84	0,00	11.248,88D
45	1.01.01.04.01	DESPESAS ANTECIPADAS	8.131,04D	3.117,84	0,00	11.248,88D
509	1.01.01.04.01.002	VALE - TRANSPORTE	8.131,04D	3.117,84	0,00	11.248,88D
58	1.02	ATIVO NAO CIRCULANTE	10.294.274,67D	0,02	137.156,44	10.157.118,25D
677	1.02.01	ATIVO NAO CIRCULANTE - SAUDE	10.294.274,67D	0,02	137.156,44	10.157.118,25D
694	1.02.01.03	IMOBILIZADO - SAUDE	10.281.924,58D	0,02	136.616,45	10.145.308,15D
732	1.02.01.03.04	IMOBILIZADO - GESTAO PUBLICA.	23.848.174,71D	0,00	0,00	23.848.174,71D
733	1.02.01.03.04.001	INSTALACOES - GP	333.587,40D	0,00	0,00	333.587,40D
734	1.02.01.03.04.002	APARELHOS MEDICINA E CIRURGIA - GP	15.537.058,97D	0,00	0,00	15.537.058,97D
735	1.02.01.03.04.003	INSTRUMENTOS DE CIRURGIA - GP	867.938,82D	0,00	0,00	867.938,82D
736	1.02.01.03.04.004	MOVEIS E MAQUINAS - GP	4.505.028,13D	0,00	0,00	4.505.028,13D
738	1.02.01.03.04.006	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS -	1.665.994,15D	0,00	0,00	1.665.994,15D
740	1.02.01.03.04.008	BENFEITORIAS - GP	938.567,24D	0,00	0,00	938.567,24D
79	1.02.01.03.06	(-) DEPR.ACUMULADAS - GESTAO PUBLICA.	13.566.250,13C	0,02	136.616,45	13.702.866,56C
745	1.02.01.03.06.001	(-) DEPR.ACUM.INSTALACOES - GP	194.056,05C	0,01	2.733,15	196.789,19C
746	1.02.01.03.06.002	(-) DEPR.ACUM.APARELHOS MEDICINA E CIR	7.894.228,59C	0,00	100.670,91	7.994.899,50C
747	1.02.01.03.06.003	(-) DEPR.ACUM.INSTRUMENTOS MEDICINA E	860.791,98C	0,00	401,57	861.193,55C
748	1.02.01.03.06.004	(-) DEPR.ACUM.MOVEIS E MAQUINAS - GP	3.083.060,79C	0,00	21.893,86	3.104.954,65C
750	1.02.01.03.06.006	(-) DEPR.ACUM.EQUIPAMENTOS PROCESSAMEN	1.393.353,86C	0,01	7.788,72	1.401.142,57C
752	1.02.01.03.06.008	(-) DEPR.ACUM.BENFEITORIAS - GP	140.758,86C	0,00	3.128,24	143.887,10C
754	1.02.01.04	INTANGIVEL - SAUDE	12.350,09D	0,00	539,99	11.810,10D
92	1.02.01.04.03	INTANGIVEL - GESTAO PUBLICA.	41.615,40D	0,00	0,00	41.615,40D
762	1.02.01.04.03.002	DIREITO DE USO DE SOFTWARE - GP	41.615,40D	0,00	0,00	41.615,40D
96	1.02.01.04.04	(-) AMORTIZACOES ACUMULADAS - GESTAO P	29.265,31C	0,00	539,99	29.805,30C
763	1.02.01.04.04.001	(-) AMORTIZACAO ACUM.SOFTWARE GP	29.265,31C	0,00	539,99	29.805,30C
98	2	PASSIVO	26.422.891,69C	12.573.605,43	12.433.433,24	26.282.719,50C
99	2.01	PASSIVO CIRCULANTE	12.685.267,94C	12.436.449,01	12.433.433,24	12.682.252,17C
100	2.01.01	PASSIVO CIRCULANTE - SAUDE	12.685.267,94C	12.435.793,26	12.432.777,49	12.682.252,17C
101	2.01.01.01	FORNECEDORES - SAUDE	5.194.946,70C	7.314.725,78	7.158.692,39	5.038.913,31C
898	2.01.01.01.01	FORNEC.MATERIAIS/MEDICAMENTOS	2.116.434,68C	3.106.706,67	2.982.589,43	1.992.317,44C
899	2.01.01.01.01.001	FORNEC. MATERIAIS/MEDICAMENTOS	2.116.434,68C	3.106.706,67	2.982.589,43	1.992.317,44C
900	2.01.01.01.02	FORNEC. SERVICOS MEDICOS - PJ	2.255.131,80C	2.717.757,50	2.695.958,46	2.233.332,76C
901	2.01.01.01.02.001	FORNEC.SERVICOS MEDICOS - PJ	2.255.131,80C	2.717.757,50	2.695.958,46	2.233.332,76C
904	2.01.01.01.04	FORNEC. SERVICOS DIVERSOS PJ	823.380,22C	1.490.261,61	1.480.144,50	813.263,11C
905	2.01.01.01.04.001	FORNEC. SERVICOS DIVERSOS PJ	823.380,22C	1.490.261,61	1.480.144,50	813.263,11C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
126	2.01.01.02	OBRIGACOES - SAUDE	7.490.321,24C	5.121.067,48	5.274.085,10	7.643.338,86C
127	2.01.01.02.01	OBRIGACOES TRABALHISTAS	1.543.117,80C	2.471.954,79	2.542.394,32	1.613.557,33C
908	2.01.01.02.01.001	ORDENADOS A PAGAR	1.534.620,72C	2.270.812,36	2.341.819,72	1.605.628,08C
910	2.01.01.02.01.003	RESCISOES A PAGAR	5.969,12C	198.614,47	197.391,63	4.746,28C
912	2.01.01.02.01.005	PENSAO ALIMENTICIA A PAGAR	2.527,96C	2.527,96	3.182,97	3.182,97C
135	2.01.01.02.02	OBRIGACOES SOCIAIS	944.980,22C	1.874.835,92	1.918.374,52	988.518,82C
914	2.01.01.02.02.002	F.G.T.S. A RECOLHER	166.051,28C	338.587,77	346.498,88	173.962,39C
915	2.01.01.02.02.003	I.N.S.S. A RECOLHER FUNCIONARIOS	754.142,26C	1.511.461,47	1.546.444,19	789.124,98C
916	2.01.01.02.02.004	P.I.S. A RECOLHER	20.905,46C	20.905,46	21.621,48	21.621,48C
917	2.01.01.02.02.005	CONTRIB. SINDICAL ASSIST. RECOLHER	3.881,22C	3.881,22	3.809,97	3.809,97C
149	2.01.01.02.03	OBRIGACOES FISCAIS	187.298,20C	221.259,07	227.332,18	193.371,31C
919	2.01.01.02.03.001	I.S.S. A RECOLHER	13.569,09C	15.936,25	14.855,08	12.487,92C
921	2.01.01.02.03.003	I.R.R.F. A RECOLHER	34.883,00C	34.712,57	48.727,88	48.898,31C
922	2.01.01.02.03.004	COFINS, PIS E CSSL A RECOLHER	913,60C	0,00	0,00	913,60C
923	2.01.01.02.03.005	INSS PJ RETIDO NA FONTE	20.516,45C	20.516,45	21.045,10	21.045,10C
2320	2.01.01.02.03.007	I.R.R.F RETIDO S/FOLHA PAGAMENTO	117.416,06C	150.093,80	142.704,12	110.026,38C
924	2.01.01.02.04	OUTRAS OBRIGACOES	20.181,48C	28.056,80	28.125,79	20.250,47C
928	2.01.01.02.04.004	ALUGUEIS A PAGAR	20.181,48C	28.056,80	28.125,79	20.250,47C
946	2.01.01.02.05	PROVISOES	4.795.863,54C	524.960,90	556.738,29	4.827.640,93C
947	2.01.01.02.05.001	PROVISAO PARA 13 SALARIO	1.258.778,94C	67.154,37	170.272,85	1.361.897,42C
948	2.01.01.02.05.002	PROVISAO PARA FERIAS	2.246.824,02C	316.659,23	236.760,87	2.166.925,66C
949	2.01.01.02.05.003	PROVISAO PARA ENCARGOS SOCIAIS - 13 SAL	463.433,65C	24.716,31	62.675,17	501.392,51C
2033	2.01.01.02.05.004	PROVISAO PARA ENCARGOS SOCIAIS - FÉRIAS	826.826,93C	116.430,99	87.029,40	797.425,34C
950	2.01.01.02.06	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.120,00D	0,00	1.120,00	0,00
2275	2.01.01.02.06.002	Arrendamentos Mercantis a Pagar	1.120,00D	0,00	1.120,00	0,00
954	2.01.02	PASSIVO CIRCULANTE - EDUCACAO	0,00	655,75	655,75	0,00
955	2.01.02.01	FORNECEDORES - EDUCACAO	0,00	655,75	655,75	0,00
960	2.01.02.01.03	FORNECEDORES DE MATERIAIS - EDUCACAO	0,00	655,75	655,75	0,00
961	2.01.02.01.03.001	FORNECEDORES DE MATERIAIS - EDUCACAO	0,00	655,75	655,75	0,00
2578	2.02	PASSIVO NAO CIRCULANTE	9.468.497,79C	137.156,42	0,00	9.331.341,37C
1076	2.02.01	PASSIVO NAO CIRCULANTE - SAUDE	9.468.497,79C	137.156,42	0,00	9.331.341,37C
1088	2.02.01.02	RECEITAS DIFERIDAS - SAUDE	9.468.497,79C	137.156,42	0,00	9.331.341,37C
1089	2.02.01.02.01	RECEITAS DIFERIDAS	9.468.497,79C	137.156,42	0,00	9.331.341,37C
2068	2.02.01.02.01.003	BENS PUBLICOS EM NOSSO PODER LP	9.468.497,79C	137.156,42	0,00	9.331.341,37C
2579	2.03	PATRIMONIO SAUDE	4.269.125,96C	0,00	0,00	4.269.125,96C
1122	2.03.01	PATRIMONIO - SAUDE	4.269.125,96C	0,00	0,00	4.269.125,96C
1123	2.03.01.01	PATRIMONIO LIQUIDO - SAUDE	4.269.125,96C	0,00	0,00	4.269.125,96C
1124	2.03.01.01.01	PATRIMONIO LIQUIDO	4.269.125,96C	0,00	0,00	4.269.125,96C
1125	2.03.01.01.01.001	PATRIMONIO SOCIAL	1.310.263,20C	0,00	0,00	1.310.263,20C
1127	2.03.01.01.01.003	RESULTADO DO EXERCICIO SUPERAVIT/DEFICIT	1.274.939,97C	0,00	0,00	1.274.939,97C
2197	2.03.01.01.01.008	RESERVA DE SUPERAVITS C/ RESTRICAO	1.683.922,79C	0,00	0,00	1.683.922,79C
25	3	RECEITAS	93.268.209,04C	0,00	10.180.993,67	103.449.202,71C
208	3.01	RECEITAS - SAUDE	93.265.887,33C	0,00	10.180.993,67	103.446.881,00C
209	3.01.01	RECEITAS - HOSPITAIS	93.265.887,33C	0,00	10.180.993,67	103.446.881,00C
1396	3.01.01.04	RECEITAS COM PACIENTES RESIDENTES	0,00	0,00	0,32	0,32C
1397	3.01.01.04.01	RECEITAS COM PACIENTES RESIDENTES	0,00	0,00	0,32	0,32C
1408	3.01.01.04.01.011	RECEITAS DIVERSAS	0,00	0,00	0,32	0,32C
1412	3.01.01.05	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	92.622.423,77C	0,00	10.116.166,74	102.738.590,51C
1415	3.01.01.05.02	RECEITAS COM CONTRATOS DE GESTAO	91.353.947,23C	0,00	10.104.737,84	101.458.685,07C
1417	3.01.01.05.02.002	RECEITAS C/CONTRATO DE GESTAO - ESTADUAL	90.148.104,77C	0,00	9.967.581,42	100.115.686,19C
1967	3.01.01.05.02.007	RECEITAS COM DEPRECIACAO C/ CONTRATO GES	1.208.082,46C	0,00	137.156,42	1.345.238,88C
1420	3.01.01.05.02.998	(-) REPASSE DESTINADO A IMOBILIZADO - ES	2.240,00D	0,00	0,00	2.240,00D
1422	3.01.01.05.03	RECEITAS COM SUBVENCOES	884.674,34C	0,00	0,00	884.674,34C
2597	3.01.01.05.03.008	SUBVENCAO DE PESSOA JURIDICA	884.674,34C	0,00	0,00	884.674,34C
1426	3.01.01.05.04	RECEITAS COM DOACOES	46.553,20C	0,00	0,00	46.553,20C
2199	3.01.01.05.04.004	DOCOES EM MATERIAIS - PJ	46.553,20C	0,00	0,00	46.553,20C
1429	3.01.01.05.05	RECEITAS DIVERSAS	337.249,00C	0,00	11.428,90	348.677,90C
1436	3.01.01.05.05.007	RECUPERACAO DE DESP. C/ PESSOAL	337.249,00C	0,00	11.428,90	348.677,90C
1448	3.01.01.06	RECEITAS FINANCEIRAS	643.463,56C	0,00	64.826,61	708.290,17C
1449	3.01.01.06.01	RECEITAS FINANCEIRAS	643.463,56C	0,00	64.826,61	708.290,17C
1450	3.01.01.06.01.001	DESCONTO FINANCEIRO OBTIDO	52.789,88C	0,00	1.146,52	53.936,40C
1451	3.01.01.06.01.002	RENDIM. APLICACOES FINANCEIRAS	590.673,68C	0,00	63.680,09	654.353,77C
1454	3.02	RECEITAS - EDUCACAO	2.321,71C	0,00	0,00	2.321,71C
1455	3.02.01	RECEITAS COM ENSINO	2.321,71C	0,00	0,00	2.321,71C
1474	3.02.01.02	ALUNOS BOLSISTAS	2.321,71C	0,00	0,00	2.321,71C
1475	3.02.01.02.01	(-) ALUNOS BOLSISTAS	2.321,71C	0,00	0,00	2.321,71C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1476	3.02.01.02.01.001	(-) ALUNOS BOLSISTAS 100%	2.321,71C	0,00	0,00	2.321,71C
76 4		D E S P E S A S	91.785.977,14D	10.803.901,05	866.427,39	101.723.450,80D
223 4.01		DESPESAS - SAUDE	91.785.977,14D	10.803.901,05	866.427,39	101.723.450,80D
1540 4.01.01		DESPESAS - HOSPITAIS	91.785.977,14D	10.803.901,05	866.427,39	101.723.450,80D
1541 4.01.01.01		CUSTOS - SAUDE	91.785.977,14D	10.803.901,05	866.427,39	101.723.450,80D
1542 4.01.01.01.01		PESSOAL SERV. PROPRIOS	23.931.271,29D	2.955.361,71	91.641,67	26.794.991,33D
1543 4.01.01.01.01.001		ORDENADOS	15.041.322,58D	1.873.077,28	58.717,22	16.855.682,64D
1544 4.01.01.01.01.002		13 SALARIO	9.663,11D	428,61	0,00	10.091,72D
1545 4.01.01.01.01.003		FERIAS	46.366,22D	755,32	0,00	47.121,54D
1547 4.01.01.01.01.01.005		INDENIZACAO E AVISOS PREVIOS	213.386,98D	7.326,17	0,00	220.713,15D
1548 4.01.01.01.01.01.006		CONTRIBUICOES AO FGTS	1.364.831,74D	156.565,89	18,41	1.521.379,22D
1549 4.01.01.01.01.01.007		CONTRIBUICOES AO PIS	160.957,53D	19.038,15	0,00	179.995,68D
1551 4.01.01.01.01.01.009		VALE TRANSPORTE	120.214,26D	39.190,20	28.316,55	131.087,91D
1553 4.01.01.01.01.01.011		CONTRIBUICAO PATRONAL - INSS	3.143.305,68D	380.343,11	0,00	3.523.648,79D
1558 4.01.01.01.01.01.016		SEGURO ACIDENTE DE TRABALHO	319.426,18D	38.033,49	0,00	357.459,67D
1559 4.01.01.01.01.01.017		COTA TERCEIROS (SESC, SENAC, INCRA)	926.286,63D	110.296,46	0,00	1.036.583,09D
1560 4.01.01.01.01.01.018		VALE REFEICAO	1.695.043,60D	244.231,34	4.589,49	1.934.685,45D
2121 4.01.01.01.01.01.021		HORAS EXTRAS	890.466,78D	86.075,69	0,00	976.542,47D
1561 4.01.01.01.01.02		PESSOAL SERVICOS TERCEIROS	31.019.002,86D	3.754.858,82	478.144,69	34.295.716,99D
1562 4.01.01.01.01.02.001		SERV. MEDICOS PESSOAS JURIDICAS	21.144.740,95D	2.724.234,98	361.313,33	23.507.662,60D
2124 4.01.01.01.01.02.008		CONSULT. DE SISTEMA DE INFORMÁTICA	316.875,70D	23.123,60	0,00	339.999,30D
2130 4.01.01.01.01.02.014		MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTO E SISTEMA	549.142,75D	74.247,19	0,00	623.389,94D
2133 4.01.01.01.01.02.017		LIMPEZA, CONSERVAÇÃO E REMOÇÃO DE LIXO	53.106,62D	4.896,28	0,00	58.002,90D
2134 4.01.01.01.01.02.018		LAVANDERIA	606.277,76D	61.226,49	0,00	667.504,25D
2135 4.01.01.01.01.02.019		AMBULÂNCIA	494.892,00D	29.820,00	0,00	524.712,00D
2136 4.01.01.01.01.02.020		ASSESSORIA EMPRESARIAL E SERVIÇOS ADMINI	315.614,52D	62.302,44	0,00	377.916,96D
2137 4.01.01.01.01.02.022		SERVIÇOS TÉCNICOS DE SAÚDE PESSOA JURÍDI	7.538.352,56D	775.007,84	116.831,36	8.196.529,04D
1568 4.01.01.01.01.03		MATERIAIS E MEDICAMENTOS	28.631.257,03D	3.135.544,45	235.382,48	31.531.419,00D
1569 4.01.01.01.01.03.001		DROGAS E MEDICAMENTOS	5.947.731,07D	730.371,65	137.498,94	6.540.603,78D
1570 4.01.01.01.01.03.002		MAT. DE USO DO PACIENTE	5.663.599,01D	622.495,38	97.482,44	6.188.611,95D
1571 4.01.01.01.01.03.003		CENTRO DE MATERIAL ESTERILIZADO	90.553,15D	10.213,32	0,00	100.766,47D
1572 4.01.01.01.01.03.004		GASES MEDICINAIS	232.050,63D	27.187,63	0,00	259.238,26D
1574 4.01.01.01.01.03.006		OPME - ORTESES PROTESES E MATERIAIS ESPE	13.007.906,93D	1.432.795,14	401,06	14.440.301,01D
1575 4.01.01.01.01.03.007		GENEROS ALIMENTICIOS	2.503.553,16D	198.671,59	0,00	2.702.224,75D
1576 4.01.01.01.01.03.008		IMPRESSOS E MATER. EXPEDIENTE	157.191,54D	10.602,63	0,01	167.794,16D
1577 4.01.01.01.01.03.009		MATERIAIS DE LIMPEZA / DESCARTAVEIS	787.622,37D	88.228,47	0,03	875.850,81D
1578 4.01.01.01.01.03.010		MATERIAIS DE MANUTENCAO	192.314,38D	6.133,04	0,00	198.447,42D
1581 4.01.01.01.01.03.013		ROUPARIA	2.700,00D	0,00	0,00	2.700,00D
1582 4.01.01.01.01.03.014		EQUIPAMENTOS DE PROTECAO	46.034,79D	8.845,60	0,00	54.880,39D
1591 4.01.01.01.01.05		GERAIS	3.648.932,62D	400.225,94	0,02	4.049.158,54D
1593 4.01.01.01.01.05.002		ENERGIA ELETRICA	943.421,46D	94.454,23	0,00	1.037.875,69D
1594 4.01.01.01.01.05.003		AGUA	288.010,69D	23.309,62	0,00	311.320,31D
1595 4.01.01.01.01.05.004		TELEFONE	13.996,09D	901,57	0,00	14.897,66D
1596 4.01.01.01.01.05.005		VIAGENS, AJUDA DE CUSTOS E DIARIAS	19.440,00D	0,00	0,00	19.440,00D
1597 4.01.01.01.01.05.006		FRETES E CARRETOS	709,06D	0,00	0,00	709,06D
1602 4.01.01.01.01.05.011		CORREIOS E TELEGRAFOS	276,89D	0,00	0,00	276,89D
1603 4.01.01.01.01.05.012		PERDAS DIVERSAS	76.211,23D	0,02	0,02	76.211,23D
1605 4.01.01.01.01.05.014		DEPRECIACOES	1.203.222,82D	136.616,43	0,00	1.339.839,25D
1606 4.01.01.01.01.05.015		AMORTIZACOES	4.859,91D	539,99	0,00	5.399,90D
2096 4.01.01.01.01.05.025		PERDAS EM ESTOQUES	226.599,74D	28.059,97	0,00	254.659,71D
2139 4.01.01.01.01.05.028		ALUGUÉIS DE EQUIPAMENTOS MÉDICOS	494.163,62D	78.925,96	0,00	573.089,58D
2140 4.01.01.01.01.05.029		ALUGUÉIS DE BENS MÓVEIS,VÉÍCULOS E SISTE	378.021,11D	37.418,15	0,00	415.439,26D
1616 4.01.01.01.01.06		PROV. PARA CUSTOS DO EXERCICIO	4.545.755,38D	556.738,29	60.112,01	5.042.381,66D
1617 4.01.01.01.01.06.001		13 SALARIO	1.459.347,08D	170.272,85	163,15	1.629.456,78D
1618 4.01.01.01.01.06.002		FERIAS	2.068.207,43D	236.760,87	13.721,26	2.291.247,04D
1619 4.01.01.01.01.06.003		ENCARGOS SOCIAIS - 13º SALARIO	536.572,60D	62.675,17	60,10	599.187,67D
2052 4.01.01.01.01.06.009		ENCARGOS SOCIAIS - FÉRIAS	481.628,27D	87.029,40	46.167,50	522.490,17D
1621 4.01.01.01.01.07		IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES	8.940,29D	0,00	0,00	8.940,29D
1622 4.01.01.01.01.07.001		IMPOSTO PREDIAL E TERRITORIAL	6.052,90D	0,00	0,00	6.052,90D
1624 4.01.01.01.01.07.003		CONTRIB. ASSOCIACAO DE CLASSE	1.470,23D	0,00	0,00	1.470,23D
1625 4.01.01.01.01.07.004		TAXAS DE SERVICOS PUBLICOS	1.417,16D	0,00	0,00	1.417,16D
392 4.01.01.01.01.08		DESPESAS FINANCEIRAS	817,67D	1.171,84	1.146,52	842,99D
1630 4.01.01.01.01.08.001		JUROS E CORRECAO MONETARIA	614,39D	0,32	0,00	614,71D
1631 4.01.01.01.01.08.002		COMISSOES E DESPESAS BANCARIAS	232,01D	25,00	0,00	257,01D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1636	4.01.01.01.08.007	DESCONTO FINANCEIRO CONCEDIDO	28,73C	1.146,52	1.146,52	28,73C

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	27.905.123,59D	66.569.756,20	66.466.408,38	28.008.471,41D
PASSIVO	26.422.891,69C	12.573.605,43	12.433.433,24	26.282.719,50C
RECEITAS	93.268.209,04C	0,00	10.180.993,67	103.449.202,71C
DESPESAS	91.785.977,14D	10.803.901,05	866.427,39	101.723.450,80D
RESULTADO	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMONSTRACAO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	119.691.100,73D	77.373.657,25	67.332.835,77	129.731.922,21D
CONTAS CREDORAS	119.691.100,73C	12.573.605,43	22.614.426,91	129.731.922,21C
RESULTADO DO MES	0,00	9.937.473,66	10.180.993,67	243.520,01C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	1.482.231,90C	101.723.450,80	103.449.202,71	1.725.751,91C

RAFAEL AMORIM RICARDO
DIRETOR GERAL DA FUNDAÇÃO INOVA CAPIXABA
CPF: 096.854.787-75

VANDER LIMA FERNANDES
MSC- CONTADOR
FUNDAÇÃO INOVA CAPIXABA
CRC- MG 059391/O-0
CPF: 813.536.506-34

TIAGO SOSSAI RIGO
GERENTE CONTÁBIL-FINANCEIRO
CRC - ES 013687/O
CPF: 095.686.227-64

DOC.13



BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	28.008.471,41D	64.076.856,76	64.190.326,69	27.895.001,48D
2	1.01	ATIVO CIRCULANTE	17.851.353,16D	64.076.856,75	64.053.258,34	17.874.951,57D
3	1.01.01	ATIVO CIRCULANTE - SAUDE	17.851.353,16D	64.076.856,75	64.053.258,34	17.874.951,57D
4	1.01.01.01	DISPONIVEL - SAUDE	4.166.978,70D	46.153.847,61	46.733.240,88	3.587.585,43D
422	1.01.01.01.01	CAIXA - SAUDE	0,00	37.677,95	33.249,12	4.428,83D
424	1.01.01.01.01.003	FUNDO FIXO - HOSPITAIS	0,00	37.677,95	33.249,12	4.428,83D
6	1.01.01.01.02	BANCOS C/MOVIMENTO - SAUDE	4.166.978,70D	46.116.169,66	46.699.991,76	3.583.156,60D
437	1.01.01.01.02.012	BANESTES - FUNDAÇÃO iNOVA-HEC-C.C. 3170572-6	4.166.978,70D	46.116.169,66	46.699.991,76	3.583.156,60D
10	1.01.01.02	CREDITOS - SAUDE	8.163.738,39D	13.749.721,31	12.700.374,05	9.213.085,65D
465	1.01.01.02.03	CREDITOS PAC. SUS	6.445.551,54D	9.967.581,42	9.649.815,45	6.763.317,51D
466	1.01.01.02.03.001	CREDITO DE DESMOBILIZACAO CONTRATO/SESA	6.445.551,54D	9.967.581,42	9.649.815,45	6.763.317,51D
18	1.01.01.02.06	CREDITOS DE FUNCIONARIOS	1.715.036,85D	3.780.352,13	3.050.460,60	2.444.928,38D
471	1.01.01.02.06.001	ADIANTAMENTO DE ORDENADOS	870,69D	850,22	720,49	1.000,42D
472	1.01.01.02.06.002	ADIANTAMENTO DE 13 SALARIO	0,00	762.385,98	1.960,48	760.425,50D
473	1.01.01.02.06.003	ADIANTAMENTOS DE FERIAS	83.173,87D	90.787,00	121.598,30	52.362,57D
475	1.01.01.02.06.005	OUTROS ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	1.630.992,29D	2.926.328,93	2.926.181,33	1.631.139,89D
477	1.01.01.02.07	OUTROS CREDITOS	3.150,00D	1.787,76	98,00	4.839,76D
478	1.01.01.02.07.001	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	3.150,00D	1.787,76	98,00	4.839,76D
36	1.01.01.03	ESTOQUES - SAUDE	5.509.387,19D	4.173.287,83	4.619.643,41	5.063.031,61D
491	1.01.01.03.01	MATERIAIS, MEDICAMENTOS E OUTROS	5.509.387,19D	4.173.287,83	4.619.643,41	5.063.031,61D
492	1.01.01.03.01.001	DROGAS E MEDICAMENTOS	2.784.736,92D	1.007.811,67	1.052.544,66	2.740.003,93D
493	1.01.01.03.01.002	MATERIAIS DE USO DO PACIENTES	1.713.181,39D	786.196,57	827.481,14	1.671.896,82D
494	1.01.01.03.01.003	GENEROS ALIMENTICIOS	27.067,69D	259.805,73	255.424,71	31.448,71D
495	1.01.01.03.01.004	PRODUTOS DE LIMPEZA/DESCARTAVEL	326.782,48D	85.638,65	117.582,38	294.838,75D
496	1.01.01.03.01.005	MATERIAIS DE MANUTENCAO	563.686,86D	19.296,60	15.310,38	567.673,08D
497	1.01.01.03.01.006	IMPRESSOS E MAT. EXPEDIENTE	43.508,12D	2.868,79	19.023,45	27.353,46D
498	1.01.01.03.01.007	ROUPARIA	34.572,03D	0,00	0,00	34.572,03D
499	1.01.01.03.01.008	CENTRO DE MATERIAL ESTERILIZADO	114.354,40D	9.645,84	45.883,56	78.116,68D
501	1.01.01.03.01.010	OPME - ORTESES, PROTESES E MATERIAIS ESP	412.934,29D	1.670.942,11	1.712.851,99	371.024,41D
503	1.01.01.03.01.012	EQUIPAMENTOS DE PROTECAO	132.643,89D	0,01	896,59	131.747,31D
504	1.01.01.03.01.013	GASES MEDICINAIS	7.206,52D	19.418,60	19.075,34	7.549,78D
506	1.01.01.03.01.998	EMPRESTIMOS DE INSUMOS - CONCEDIDOS	1.858.802,37D	188.303,61	88.229,65	1.958.876,33D
507	1.01.01.03.01.999	(-)JEMPRESTIMOS DE INSUMOS - RECEBIDOS	2.510.089,77C	123.359,65	465.339,56	2.852.069,68C
44	1.01.01.04	DESPESAS-EXERCICIO SEGUINTE - SAUDE	11.248,88D	0,00	0,00	11.248,88D
45	1.01.01.04.01	DESPESAS ANTECIPADAS	11.248,88D	0,00	0,00	11.248,88D
509	1.01.01.04.01.002	VALE - TRANSPORTE	11.248,88D	0,00	0,00	11.248,88D
58	1.02	ATIVO NAO CIRCULANTE	10.157.118,25D	0,01	137.068,35	10.020.049,91D
677	1.02.01	ATIVO NAO CIRCULANTE - SAUDE	10.157.118,25D	0,01	137.068,35	10.020.049,91D
694	1.02.01.03	IMOBILIZADO - SAUDE	10.145.308,15D	0,01	136.528,36	10.008.779,80D
732	1.02.01.03.04	IMOBILIZADO - GESTAO PUBLICA.	23.848.174,71D	0,00	0,00	23.848.174,71D
733	1.02.01.03.04.001	INSTALACOES - GP	333.587,40D	0,00	0,00	333.587,40D
734	1.02.01.03.04.002	APARELHOS MEDICINA E CIRURGIA - GP	15.537.058,97D	0,00	0,00	15.537.058,97D
735	1.02.01.03.04.003	INSTRUMENTOS DE CIRURGIA - GP	867.938,82D	0,00	0,00	867.938,82D
736	1.02.01.03.04.004	MOVEIS E MAQUINAS - GP	4.505.028,13D	0,00	0,00	4.505.028,13D
738	1.02.01.03.04.006	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS -	1.665.994,15D	0,00	0,00	1.665.994,15D
740	1.02.01.03.04.008	BENFEITORIAS - GP	938.567,24D	0,00	0,00	938.567,24D
79	1.02.01.03.06	(-) DEPR.ACUMULADAS - GESTAO PUBLICA.	13.702.866,56C	0,01	136.528,36	13.839.394,91C
745	1.02.01.03.06.001	(-) DEPR.ACUM.INSTALACOES - GP	196.789,19C	0,00	2.733,15	199.522,34C
746	1.02.01.03.06.002	(-) DEPR.ACUM.APARELHOS MEDICINA E CIR	7.994.899,50C	0,01	100.670,91	8.095.570,40C
747	1.02.01.03.06.003	(-) DEPR.ACUM.INSTRUMENTOS MEDICINA E	861.193,55C	0,00	401,57	861.595,12C
748	1.02.01.03.06.004	(-) DEPR.ACUM.MOVEIS E MAQUINAS - GP	3.104.954,65C	0,00	21.806,84	3.126.761,49C
750	1.02.01.03.06.006	(-) DEPR.ACUM.EQUIPAMENTOS PROCESSAMEN	1.401.142,57C	0,00	7.787,66	1.408.930,23C
752	1.02.01.03.06.008	(-) DEPR.ACUM.BENFEITORIAS - GP	143.887,10C	0,00	3.128,23	147.015,33C
754	1.02.01.04	INTANGIVEL - SAUDE	11.810,10D	0,00	539,99	11.270,11D
92	1.02.01.04.03	INTANGIVEL - GESTAO PUBLICA.	41.615,40D	0,00	0,00	41.615,40D
762	1.02.01.04.03.002	DIREITO DE USO DE SOFTWARE - GP	41.615,40D	0,00	0,00	41.615,40D
96	1.02.01.04.04	(-) AMORTIZACOES ACUMULADAS - GESTAO P	29.805,30C	0,00	539,99	30.345,29C
763	1.02.01.04.04.001	(-) AMORTIZACAO ACUM.SOFTWARE GP	29.805,30C	0,00	539,99	30.345,29C
98	2	PASSIVO	26.282.719,50C	13.444.048,80	13.794.141,25	26.632.811,95C
99	2.01	PASSIVO CIRCULANTE	12.682.252,17C	13.306.980,46	13.794.141,25	13.169.412,96C
100	2.01.01	PASSIVO CIRCULANTE - SAUDE	12.682.252,17C	13.295.793,55	13.782.696,34	13.169.154,96C
101	2.01.01.01	FORNECEDORES - SAUDE	5.038.913,31C	6.380.370,79	7.075.010,44	5.733.552,96C
898	2.01.01.01.01	FORNEC.MATERIAIS/MEDICAMENTOS	1.992.317,44C	2.656.846,36	3.037.417,16	2.372.888,24C
899	2.01.01.01.01.001	FORNEC. MATERIAIS/MEDICAMENTOS	1.992.317,44C	2.656.846,36	3.037.417,16	2.372.888,24C
900	2.01.01.01.02	FORNEC. SERVICOS MEDICOS - PJ	2.233.332,76C	2.330.414,36	2.465.525,66	2.368.444,06C
901	2.01.01.01.02.001	FORNEC.SERVICOS MEDICOS - PJ	2.233.332,76C	2.330.414,36	2.465.525,66	2.368.444,06C
904	2.01.01.01.04	FORNEC. SERVICOS DIVERSOS PJ	813.263,11C	1.393.110,07	1.572.067,62	992.220,66C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
905	2.01.01.01.04.001	FORNEC. SERVICOS DIVERSOS PJ	813.263,11C	1.393.110,07	1.572.067,62	992.220,66C
126	2.01.01.02	OBRIGACOES - SAUDE	7.643.338,86C	6.915.422,76	6.707.685,90	7.435.602,00C
127	2.01.01.02.01	OBRIGACOES TRABALHISTAS	1.613.557,33C	3.844.687,09	3.868.946,19	1.637.816,43C
908	2.01.01.02.01.001	ORDENADOS A PAGAR	1.605.628,08C	3.371.703,28	3.375.823,34	1.609.748,14C
910	2.01.01.02.01.003	RESCISOES A PAGAR	4.746,28C	469.055,83	488.899,46	24.589,91C
912	2.01.01.02.01.005	PENSAO ALIMENTICIA A PAGAR	3.182,97C	3.927,98	4.223,39	3.478,38C
135	2.01.01.02.02	OBRIGACOES SOCIAIS	988.518,82C	1.974.469,76	2.091.653,83	1.105.702,89C
914	2.01.01.02.02.002	F.G.T.S. A RECOLHER	173.962,39C	357.433,45	426.980,92	243.509,86C
915	2.01.01.02.02.003	I.N.S.S. A RECOLHER FUNCIONARIOS	789.124,98C	1.587.794,96	1.626.819,16	828.149,18C
916	2.01.01.02.02.004	P.I.S. A RECOLHER	21.621,48C	21.621,41	30.407,85	30.407,92C
917	2.01.01.02.02.005	CONTRIB. SINDICAL ASSIST. RECOLHER	3.809,97C	7.619,94	7.445,90	3.635,93C
149	2.01.01.02.03	OBRIGACOES FISCAIS	193.371,31C	197.347,08	212.309,51	208.333,74C
919	2.01.01.02.03.001	I.S.S. A RECOLHER	12.487,92C	14.855,08	13.018,06	10.650,90C
921	2.01.01.02.03.003	I.R.R.F. A RECOLHER	48.898,31C	49.723,08	47.343,19	46.518,42C
922	2.01.01.02.03.004	COFINS, PIS E CSSL A RECOLHER	913,60C	0,00	0,00	913,60C
923	2.01.01.02.03.005	INSS PJ RETIDO NA FONTE	21.045,10C	21.045,10	19.656,38	19.656,38C
2320	2.01.01.02.03.007	I.R.R.F RETIDO S/FOLHA PAGAMENTO	110.026,38C	111.723,82	132.291,88	130.594,44C
924	2.01.01.02.04	OUTRAS OBRIGACOES	20.250,47C	20.250,47	25.755,57	25.755,57C
928	2.01.01.02.04.004	ALUGUEIS A PAGAR	20.250,47C	20.250,47	25.755,57	25.755,57C
946	2.01.01.02.05	PROVISOES	4.827.640,93C	878.668,36	509.020,80	4.457.993,37C
947	2.01.01.02.05.001	PROVISAO PARA 13 SALARIO	1.361.897,42C	179.528,11	171.313,72	1.353.683,03C
948	2.01.01.02.05.002	PROVISAO PARA FERIAS	2.166.925,66C	412.658,11	200.795,09	1.955.062,64C
949	2.01.01.02.05.003	PROVISAO PARA ENCARGOS SOCIAIS - 13 SAL	501.392,51C	134.951,28	63.346,13	429.787,36C
2033	2.01.01.02.05.004	PROVISAO PARA ENCARGOS SOCIAIS - FÉRIAS	797.425,34C	151.530,86	73.565,86	719.460,34C
954	2.01.02	PASSIVO CIRCULANTE - EDUCACAO	0,00	11.186,91	11.444,91	258,00C
955	2.01.02.01	FORNECEDORES - EDUCACAO	0,00	11.186,91	11.444,91	258,00C
960	2.01.02.01.03	FORNECEDORES DE MATERIAIS - EDUCACAO	0,00	11.186,91	11.444,91	258,00C
961	2.01.02.01.03.001	FORNECEDORES DE MATERIAIS - EDUCACAO	0,00	11.186,91	11.444,91	258,00C
2578	2.02	PASSIVO NAO CIRCULANTE	9.331.341,37C	137.068,34	0,00	9.194.273,03C
1076	2.02.01	PASSIVO NAO CIRCULANTE - SAUDE	9.331.341,37C	137.068,34	0,00	9.194.273,03C
1088	2.02.01.02	RECEITAS DIFERIDAS - SAUDE	9.331.341,37C	137.068,34	0,00	9.194.273,03C
1089	2.02.01.02.01	RECEITAS DIFERIDAS	9.331.341,37C	137.068,34	0,00	9.194.273,03C
2068	2.02.01.02.01.003	BENS PUBLICOS EM NOSSO PODER LP	9.331.341,37C	137.068,34	0,00	9.194.273,03C
2579	2.03	PATRIMONIO SAUDE	4.269.125,96C	0,00	0,00	4.269.125,96C
1122	2.03.01	PATRIMONIO - SAUDE	4.269.125,96C	0,00	0,00	4.269.125,96C
1123	2.03.01.01	PATRIMONIO LIQUIDO - SAUDE	4.269.125,96C	0,00	0,00	4.269.125,96C
1124	2.03.01.01.01	PATRIMONIO LIQUIDO	4.269.125,96C	0,00	0,00	4.269.125,96C
1125	2.03.01.01.01.001	PATRIMONIO SOCIAL	1.310.263,20C	0,00	0,00	1.310.263,20C
1127	2.03.01.01.01.003	RESULTADO DO EXERCICIO SUPERAVIT/DEFICIT	1.274.939,97C	0,00	0,00	1.274.939,97C
2197	2.03.01.01.01.008	RESERVA DE SUPERAVITS C/ RESTRICAO	1.683.922,79C	0,00	0,00	1.683.922,79C
25	3	R E C E I T A S	103.449.202,71C	0,00	10.210.283,72	113.659.486,43C
208	3.01	RECEITAS - SAUDE	103.446.881,00C	0,00	10.210.283,72	113.657.164,72C
209	3.01.01	RECEITAS - HOSPITAIS	103.446.881,00C	0,00	10.210.283,72	113.657.164,72C
1396	3.01.01.04	RECEITAS COM PACIENTES RESIDENTES	0,32C	0,00	0,00	0,32C
1397	3.01.01.04.01	RECEITAS COM PACIENTES RESIDENTES	0,32C	0,00	0,00	0,32C
1408	3.01.01.04.01.011	RECEITAS DIVERSAS	0,32C	0,00	0,00	0,32C
1412	3.01.01.05	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	102.738.590,51C	0,00	10.115.817,54	112.854.408,05C
1415	3.01.01.05.02	RECEITAS COM CONTRATOS DE GESTAO	101.458.685,07C	0,00	10.104.649,76	111.563.334,83C
1417	3.01.01.05.02.002	RECEITAS C/CONTRATO DE GESTAO - ESTADUAL	100.115.686,19C	0,00	9.967.581,42	110.083.267,61C
1967	3.01.01.05.02.007	RECEITAS COM DEPRECIACAO C/ CONTRATO GES	1.345.238,88C	0,00	137.068,34	1.482.307,22C
1420	3.01.01.05.02.998	(-) REPASSE DESTINADO A IMOBILIZADO - ES	2.240,00D	0,00	0,00	2.240,00D
1422	3.01.01.05.03	RECEITAS COM SUBVENCOES	884.674,34C	0,00	0,00	884.674,34C
2597	3.01.01.05.03.008	SUBVENCAO DE PESSOA JURIDICA	884.674,34C	0,00	0,00	884.674,34C
1426	3.01.01.05.04	RECEITAS COM DOACOES	46.553,20C	0,00	1.930,20	48.483,40C
2199	3.01.01.05.04.004	DOECOES EM MATERIAIS - PJ	46.553,20C	0,00	1.930,20	48.483,40C
1429	3.01.01.05.05	RECEITAS DIVERSAS	348.677,90C	0,00	9.237,58	357.915,48C
1436	3.01.01.05.05.007	RECUPERACAO DE DESP. C/ PESSOAL	348.677,90C	0,00	9.237,58	357.915,48C
1448	3.01.01.06	RECEITAS FINANCEIRAS	708.290,17C	0,00	94.466,18	802.756,35C
1449	3.01.01.06.01	RECEITAS FINANCEIRAS	708.290,17C	0,00	94.466,18	802.756,35C
1450	3.01.01.06.01.001	DESCONTO FINANCEIRO OBTIDO	53.936,40C	0,00	43.770,33	97.706,73C
1451	3.01.01.06.01.002	RENDIM. APLICACOES FINANCEIRAS	654.353,77C	0,00	50.695,85	705.049,62C
1454	3.02	RECEITAS - EDUCACAO	2.321,71C	0,00	0,00	2.321,71C
1455	3.02.01	RECEITAS COM ENSINO	2.321,71C	0,00	0,00	2.321,71C
1474	3.02.01.02	ALUNOS BOLSISTAS	2.321,71C	0,00	0,00	2.321,71C
1475	3.02.01.02.01	(-) ALUNOS BOLSISTAS	2.321,71C	0,00	0,00	2.321,71C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1476	3.02.01.02.01.001	(-) ALUNOS BOLSISTAS 100%	2.321,71C	0,00	0,00	2.321,71C
76 4		D E S P E S A S	101.723.450,80D	11.277.052,21	603.206,11	112.397.296,90D
223 4.01		DESPESAS - SAUDE	101.723.450,80D	11.277.052,21	603.206,11	112.397.296,90D
1540 4.01.01		DESPESAS - HOSPITAIS	101.723.450,80D	11.277.052,21	603.206,11	112.397.296,90D
1541 4.01.01.01		CUSTOS - SAUDE	101.723.450,80D	11.277.052,21	603.206,11	112.397.296,90D
1542 4.01.01.01.01		PESSOAL SERV. PROPRIOS	26.794.991,33D	3.030.492,22	94.222,56	29.731.260,99D
1543 4.01.01.01.01.001		ORDENADOS	16.855.682,64D	1.906.694,01	58.747,89	18.703.628,76D
1544 4.01.01.01.01.002		13 SALARIO	10.091,72D	689,39	804,52	9.976,59D
1545 4.01.01.01.01.003		FERIAS	47.121,54D	991,99	0,00	48.113,53D
1547 4.01.01.01.01.01.005		INDENIZACAO E AVISOS PREVIOS	220.713,15D	9.760,47	0,00	230.473,62D
1548 4.01.01.01.01.01.006		CONTRIBUICOES AO FGTS	1.521.379,22D	161.575,67	38,45	1.682.916,44D
1549 4.01.01.01.01.01.007		CONTRIBUICOES AO PIS	179.995,68D	19.572,99	0,00	199.568,67D
1551 4.01.01.01.01.01.009		VALE TRANSPORTE	131.087,91D	36.893,90	30.040,63	137.941,18D
1553 4.01.01.01.01.01.011		CONTRIBUICAO PATRONAL - INSS	3.523.648,79D	389.995,89	0,00	3.913.644,68D
1558 4.01.01.01.01.01.016		SEGURO ACIDENTE DE TRABALHO	357.459,67D	41.573,94	0,00	399.033,61D
1559 4.01.01.01.01.01.017		COTA TERCEIROS (SESC, SENAC, INCRA)	1.036.583,09D	113.096,15	0,00	1.149.679,24D
1560 4.01.01.01.01.01.018		VALE REFEICAO	1.934.685,45D	247.416,62	4.591,07	2.177.511,00D
2121 4.01.01.01.01.01.021		HORAS EXTRAS	976.542,47D	102.231,20	0,00	1.078.773,67D
1561 4.01.01.01.01.02		PESSOAL SERVICOS TERCEIROS	34.295.716,99D	3.624.576,39	143.748,26	37.776.545,12D
1562 4.01.01.01.01.02.001		SERV. MEDICOS PESSOAS JURIDICAS	23.507.662,60D	2.455.586,57	29.040,00	25.934.209,17D
2124 4.01.01.01.01.02.008		CONSULT. DE SISTEMA DE INFORMÁTICA	339.999,30D	23.130,16	0,00	363.129,46D
2130 4.01.01.01.01.02.014		MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTO E SISTEMA	623.389,94D	81.696,26	0,00	705.086,20D
2133 4.01.01.01.01.02.017		LIMPEZA, CONSERVAÇÃO E REMOÇÃO DE LIXO	58.002,90D	6.723,48	0,00	64.726,38D
2134 4.01.01.01.01.02.018		LAVANDERIA	667.504,25D	62.516,16	0,00	730.020,41D
2135 4.01.01.01.01.02.019		AMBULÂNCIA	524.712,00D	61.644,25	0,00	586.356,25D
2136 4.01.01.01.01.02.020		ASSESSORIA EMPRESARIAL E SERVIÇOS ADMINI	377.916,96D	109.050,67	0,00	486.967,63D
2137 4.01.01.01.01.02.022		SERVIÇOS TÉCNICOS DE SAÚDE PESSOA JURÍDI	8.196.529,04D	824.228,84	114.708,26	8.906.049,62D
1568 4.01.01.01.01.03		MATERIAIS E MEDICAMENTOS	31.531.419,00D	3.701.251,02	249.485,67	34.983.184,35D
1569 4.01.01.01.01.03.001		DROGAS E MEDICAMENTOS	6.540.603,78D	895.613,00	145.567,50	7.290.649,28D
1570 4.01.01.01.01.03.002		MAT. DE USO DO PACIENTE	6.188.611,95D	689.115,71	103.918,04	6.773.809,62D
1571 4.01.01.01.01.03.003		CENTRO DE MATERIAL ESTERILIZADO	100.766,47D	43.665,53	0,01	144.431,99D
1572 4.01.01.01.01.03.004		GASES MEDICINAIS	259.238,26D	19.075,34	0,01	278.313,59D
1574 4.01.01.01.01.03.006		OPME - ORTESES PROTESES E MATERIAIS ESPE	14.440.301,01D	1.673.103,68	0,07	16.113.404,62D
1575 4.01.01.01.01.03.007		GENEROS ALIMENTICIOS	2.702.224,75D	255.424,71	0,01	2.957.649,45D
1576 4.01.01.01.01.03.008		IMPRESSOS E MATER. EXPEDIENTE	167.794,16D	18.785,38	0,02	186.579,52D
1577 4.01.01.01.01.03.009		MATERIAIS DE LIMPEZA / DESCARTAVEIS	875.850,81D	91.987,98	0,00	967.838,79D
1578 4.01.01.01.01.03.010		MATERIAIS DE MANUTENCAO	198.447,42D	13.583,10	0,00	212.030,52D
1581 4.01.01.01.01.03.013		ROUPARIA	2.700,00D	0,00	0,00	2.700,00D
1582 4.01.01.01.01.03.014		EQUIPAMENTOS DE PROTECAO	54.880,39D	896,59	0,01	55.776,97D
1591 4.01.01.01.01.05		GERAIS	4.049.158,54D	411.683,03	7.777,43	4.453.064,14D
1593 4.01.01.01.01.05.002		ENERGIA ELETRICA	1.037.875,69D	103.468,63	0,00	1.141.344,32D
1594 4.01.01.01.01.05.003		AGUA	311.320,31D	32.401,50	0,00	343.721,81D
1595 4.01.01.01.01.05.004		TELEFONE	14.897,66D	1.940,84	0,00	16.838,50D
1596 4.01.01.01.01.05.005		VIAGENS, AJUDA DE CUSTOS E DIARIAS	19.440,00D	0,00	0,00	19.440,00D
1597 4.01.01.01.01.05.006		FRETES E CARRETOS	709,06D	0,00	0,00	709,06D
1602 4.01.01.01.01.05.011		CORREIOS E TELEGRAFOS	276,89D	95,90	0,00	372,79D
1603 4.01.01.01.01.05.012		PERDAS DIVERSAS	76.211,23D	0,01	0,01	76.211,23D
1605 4.01.01.01.01.05.014		DEPRECIACOES	1.339.839,25D	136.528,35	0,00	1.476.367,60D
1606 4.01.01.01.01.05.015		AMORTIZACOES	5.399,90D	539,99	0,00	5.939,89D
2096 4.01.01.01.01.05.025		PERDAS EM ESTOQUES	254.659,71D	53.159,92	7.777,42	300.042,21D
2139 4.01.01.01.01.05.028		ALUGUÉIS DE EQUIPAMENTOS MÉDICOS	573.089,58D	43.557,61	0,00	616.647,19D
2140 4.01.01.01.01.05.029		ALUGUÉIS DE BENS MÓVEIS,VÉÍCULOS E SISTE	415.439,26D	39.990,28	0,00	455.429,54D
1616 4.01.01.01.01.06		PROV. PARA CUSTOS DO EXERCÍCIO	5.042.381,66D	509.020,80	107.972,19	5.443.430,27D
1617 4.01.01.01.01.06.001		13 SALARIO	1.629.456,78D	171.313,72	90,57	1.800.679,93D
1618 4.01.01.01.01.06.002		FERIAS	2.291.247,04D	200.795,09	8.603,09	2.483.439,04D
1619 4.01.01.01.01.06.003		ENCARGOS SOCIAIS - 13º SALARIO	599.187,67D	63.346,13	296,75	662.237,05D
2052 4.01.01.01.01.06.009		ENCARGOS SOCIAIS - FÉRIAS	522.490,17D	73.565,86	98.981,78	497.074,25D
1621 4.01.01.01.01.07		IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES	8.940,29D	0,00	0,00	8.940,29D
1622 4.01.01.01.01.07.001		IMPOSTO PREDIAL E TERRITORIAL	6.052,90D	0,00	0,00	6.052,90D
1624 4.01.01.01.01.07.003		CONTRIB. ASSOCIACAO DE CLASSE	1.470,23D	0,00	0,00	1.470,23D
1625 4.01.01.01.01.07.004		TAXAS DE SERVICOS PUBLICOS	1.417,16D	0,00	0,00	1.417,16D
392 4.01.01.01.01.08		DESPESAS FINANCEIRAS	842,99D	28,75	0,00	871,74D
1630 4.01.01.01.01.08.001		JUROS E CORRECAO MONETARIA	614,71D	0,00	0,00	614,71D
1631 4.01.01.01.01.08.002		COMISSOES E DESPESAS BANCARIAS	257,01D	0,00	0,00	257,01D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1636	4.01.01.01.08.007	DESCONTO FINANCEIRO CONCEDIDO	28,73C	28,75	0,00	0,02D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	28.008.471,41D	64.076.856,76	64.190.326,69	27.895.001,48D
PASSIVO	26.282.719,50C	13.444.048,80	13.794.141,25	26.632.811,95C
RECEITAS	103.449.202,71C	0,00	10.210.283,72	113.659.486,43C
DESPESAS	101.723.450,80D	11.277.052,21	603.206,11	112.397.296,90D
RESULTADO	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMONSTRACAO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	129.731.922,21D	75.353.908,97	64.793.532,80	140.292.298,38D
CONTAS CREDORAS	129.731.922,21C	13.444.048,80	24.004.424,97	140.292.298,38C
RESULTADO DO MES	0,00	10.673.846,10	10.210.283,72	463.562,38D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	1.725.751,91C	112.397.296,90	113.659.486,43	1.262.189,53C

RAFAEL AMORIM RICARDO
DIRETOR GERAL DA FUNDAÇÃO INOVA CAPIXABA
CPF: 096.854.787-75

VANDER LIMA FERNANDES
MSC- CONTADOR
FUNDAÇÃO INOVA CAPIXABA
CRC- MG 059391/O-0
CPF: 813.536.506-34

TIAGO SOSSAI RIGO
GERENTE CONTÁBIL-FINANCEIRO
CRC - ES 013687/O
CPF: 095.686.227-64

DOC.14



BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	27.895.001,48D	76.895.690,11	78.157.415,96	26.633.275,63D
2	1.01	ATIVO CIRCULANTE	17.874.951,57D	76.895.690,10	78.020.663,13	16.749.978,54D
3	1.01.01	ATIVO CIRCULANTE - SAUDE	17.874.951,57D	76.895.690,10	78.020.663,13	16.749.978,54D
4	1.01.01.01	DISPONIVEL - SAUDE	3.587.585,43D	58.591.718,68	59.914.827,11	2.264.477,00D
422	1.01.01.01.01	CAIXA - SAUDE	4.428,83D	4.462,61	8.891,44	0,00
424	1.01.01.01.01.003	FUNDO FIXO - HOSPITAIS	4.428,83D	4.462,61	8.891,44	0,00
6	1.01.01.01.02	BANCOS C/MOVIMENTO - SAUDE	3.583.156,60D	56.406.493,68	59.905.935,67	83.714,61D
437	1.01.01.01.02.012	BANESTES - FUNDAÇÃO iNOVA-HEC-C.C. 3170572-6	3.583.156,60D	56.322.779,07	59.905.935,67	0,00
2607	1.01.01.01.02.034	BANCO DO ESTADO DO ESPIRITO SANTO - EST. 3180394	0,00	77.273,60	0,00	77.273,60D
2608	1.01.01.01.02.035	BANCO DO ESTADO DO ESPIRITO SANTO - FED. 3180396	0,00	2.216,69	0,00	2.216,69D
2609	1.01.01.01.02.036	BANCO DO ESTADO DO ESPIRITO SANTO - INV. 3180397	0,00	4.224,32	0,00	4.224,32D
2575	1.01.01.01.03	APLICACOES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	0,00	2.178.979,65	0,00	2.178.979,65D
446	1.01.01.01.03.006	BANESTES - HEC - 31803943	0,00	1.920.005,00	0,00	1.920.005,00D
447	1.01.01.01.03.007	BANESTES - HEC - 31803968	0,00	26.297,73	0,00	26.297,73D
448	1.01.01.01.03.008	BANESTES - HEC - 31803976	0,00	232.676,92	0,00	232.676,92D
8	1.01.01.01.04	BANCOS CONTAS DE CURTO PRAZO - SAUDE	0,00	1.782,74	0,00	1.782,74D
2628	1.01.01.01.04.024	BANESTES.HEC - CAUCAO ESTERILETO - 34135079	0,00	624,33	0,00	624,33D
2629	1.01.01.01.04.025	BANESTES.HEC - CAUCAO SAPRA - 35104546	0,00	1.158,41	0,00	1.158,41D
10	1.01.01.02	CREDITOS - SAUDE	9.213.085,65D	13.226.532,21	13.383.574,40	9.056.043,46D
465	1.01.01.02.03	CREDITOS PAC. SUS	6.763.317,51D	10.359.559,68	9.651.233,14	7.471.644,05D
466	1.01.01.02.03.001	CREDITO DE DESMOBILIZACAO CONTRATO/SESA	6.763.317,51D	10.359.559,68	9.651.233,14	7.471.644,05D
18	1.01.01.02.06	CREDITOS DE FUNCIONARIOS	2.444.928,38D	2.865.432,21	3.730.651,50	1.579.709,09D
471	1.01.01.02.06.001	ADIANTAMENTO DE ORDENADOS	1.000,42D	639,89	855,49	784,82D
472	1.01.01.02.06.002	ADIANTAMENTO DE 13 SALARIO	760.425,50D	0,00	757.505,47	2.920,03D
473	1.01.01.02.06.003	ADIANTAMENTOS DE FERIAS	52.362,57D	113.968,96	68.400,73	97.930,80D
475	1.01.01.02.06.005	OUTROS ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	1.631.139,89D	2.750.823,36	2.903.889,81	1.478.073,44D
477	1.01.01.02.07	OUTROS CREDITOS	4.839,76D	1.540,32	1.689,76	4.690,32D
478	1.01.01.02.07.001	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	4.839,76D	1.540,32	1.689,76	4.690,32D
36	1.01.01.03	ESTOQUES - SAUDE	5.063.031,61D	5.074.965,05	4.722.261,62	5.415.735,04D
491	1.01.01.03.01	MATERIAIS, MEDICAMENTOS E OUTROS	5.063.031,61D	5.074.965,05	4.722.261,62	5.415.735,04D
492	1.01.01.03.01.001	DROGAS E MEDICAMENTOS	2.740.003,93D	1.178.225,07	1.100.236,92	2.817.992,08D
493	1.01.01.03.01.002	MATERIAIS DE USO DO PACIENTES	1.671.896,82D	1.016.270,10	959.495,05	1.728.671,87D
494	1.01.01.03.01.003	GENEROS ALIMENTICIOS	31.448,71D	341.627,41	343.850,53	29.225,59D
495	1.01.01.03.01.004	PRODUTOS DE LIMPEZA/DESCARTAVEL	294.838,75D	116.070,19	156.808,15	254.100,79D
496	1.01.01.03.01.005	MATERIAIS DE MANUTENCAO	567.673,08D	136.625,51	4.842,34	699.456,25D
497	1.01.01.03.01.006	IMPRESSOS E MAT. EXPEDIENTE	27.353,46D	37.185,37	19.861,83	44.677,00D
498	1.01.01.03.01.007	ROUPARIA	34.572,03D	0,00	0,00	34.572,03D
499	1.01.01.03.01.008	CENTRO DE MATERIAL ESTERILIZADO	78.116,68D	10.681,60	23.889,38	64.908,90D
501	1.01.01.03.01.010	OPME - ORTESES, PROTESES E MATERIAIS ESP	371.024,41D	1.754.762,20	1.681.206,88	444.579,73D
503	1.01.01.03.01.012	EQUIPAMENTOS DE PROTECAO	131.747,31D	20.827,37	15.657,45	136.917,23D
504	1.01.01.03.01.013	GASES MEDICINAIS	7.549,78D	0,00	0,00	7.549,78D
506	1.01.01.03.01.998	EMPRESTIMOS DE INSUMOS - CONCEDIDOS	1.958.876,33D	221.433,04	184.733,55	1.995.575,82D
507	1.01.01.03.01.999	(-)EMPRESTIMOS DE INSUMOS - RECEBIDOS	2.852.069,68C	241.257,19	231.679,54	2.842.492,03C
44	1.01.01.04	DESPESAS-EXERCICIO SEGUINTE - SAUDE	11.248,88D	2.474,16	0,00	13.723,04D
45	1.01.01.04.01	DESPESAS ANTECIPADAS	11.248,88D	2.474,16	0,00	13.723,04D
509	1.01.01.04.01.002	VALE - TRANSPORTE	11.248,88D	1.689,76	0,00	12.938,64D
511	1.01.01.04.01.004	OUTRAS DESPESAS	0,00	784,40	0,00	784,40D
58	1.02	ATIVO NAO CIRCULANTE	10.020.049,91D	0,01	136.752,83	9.883.297,09D
677	1.02.01	ATIVO NAO CIRCULANTE - SAUDE	10.020.049,91D	0,01	136.752,83	9.883.297,09D
694	1.02.01.03	IMOBILIZADO - SAUDE	10.008.779,80D	0,01	136.212,84	9.872.566,97D
732	1.02.01.03.04	IMOBILIZADO - GESTAO PUBLICA.	23.848.174,71D	0,00	0,00	23.848.174,71D
733	1.02.01.03.04.001	INSTALACOES - GP	333.587,40D	0,00	0,00	333.587,40D
734	1.02.01.03.04.002	APARELHOS MEDICINA E CIRURGIA - GP	15.537.058,97D	0,00	0,00	15.537.058,97D
735	1.02.01.03.04.003	INSTRUMENTOS DE CIRURGIA - GP	867.938,82D	0,00	0,00	867.938,82D
736	1.02.01.03.04.004	MOVEIS E MAQUINAS - GP	4.505.028,13D	0,00	0,00	4.505.028,13D
738	1.02.01.03.04.006	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS -	1.665.994,15D	0,00	0,00	1.665.994,15D
740	1.02.01.03.04.008	BENFEITORIAS - GP	938.567,24D	0,00	0,00	938.567,24D
79	1.02.01.03.06	(-) DEPR.ACUMULADAS - GESTAO PUBLICA.	13.839.394,91C	0,01	136.212,84	13.975.607,74C
745	1.02.01.03.06.001	(-) DEPR.ACUM.INSTALACOES - GP	199.522,34C	0,01	2.733,16	202.255,49C
746	1.02.01.03.06.002	(-) DEPR.ACUM.APARELHOS MEDICINA E CIR	8.095.570,40C	0,00	100.406,75	8.195.977,15C
747	1.02.01.03.06.003	(-) DEPR.ACUM.INSTRUMENTOS MEDICINA E	861.595,12C	0,00	401,57	861.996,69C
748	1.02.01.03.06.004	(-) DEPR.ACUM.MOVEIS E MAQUINAS - GP	3.126.761,49C	0,00	21.770,38	3.148.531,87C
750	1.02.01.03.06.006	(-) DEPR.ACUM.EQUIPAMENTOS PROCESSAMEN	1.408.930,23C	0,00	7.772,75	1.416.702,98C
752	1.02.01.03.06.008	(-) DEPR.ACUM.BENFEITORIAS - GP	147.015,33C	0,00	3.128,23	150.143,56C
754	1.02.01.04	INTANGIVEL - SAUDE	11.270,11D	0,00	539,99	10.730,12D
92	1.02.01.04.03	INTANGIVEL - GESTAO PUBLICA.	41.615,40D	0,00	0,00	41.615,40D
762	1.02.01.04.03.002	DIREITO DE USO DE SOFTWARE - GP	41.615,40D	0,00	0,00	41.615,40D
96	1.02.01.04.04	(-) AMORTIZACOES ACUMULADAS - GESTAO P	30.345,29C	0,00	539,99	30.885,28C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
763	1.02.01.04.04.001	(-) AMORTIZACAO ACUM.SOFTWARE GP	30.345,29C	0,00	539,99	30.885,28C
98	2	P A S S I V O	26.632.811,95C	19.673.494,14	18.347.232,06	25.306.549,87C
99	2.01	PASSIVO CIRCULANTE	13.169.412,96C	18.226.478,11	17.035.186,12	11.978.120,97C
100	2.01.01	PASSIVO CIRCULANTE - SAUDE	13.169.154,96C	18.224.725,61	17.033.691,62	11.978.120,97C
101	2.01.01.01	FORNECEDORES - SAUDE	5.733.552,96C	6.563.099,18	7.735.198,75	6.905.652,53C
898	2.01.01.01.01	FORNEC.MATERIAIS/MEDICAMENTOS	2.372.888,24C	2.819.360,48	3.780.245,53	3.333.773,29C
899	2.01.01.01.01.001	FORNEC. MATERIAIS/MEDICAMENTOS	2.372.888,24C	2.819.360,48	3.780.245,53	3.333.773,29C
900	2.01.01.01.02	FORNEC. SERVICOS MEDICOS - PJ	2.368.444,06C	2.425.455,86	2.598.278,24	2.541.266,44C
901	2.01.01.01.02.001	FORNEC.SERVICOS MEDICOS - PJ	2.368.444,06C	2.425.455,86	2.598.278,24	2.541.266,44C
904	2.01.01.01.04	FORNEC. SERVICOS DIVERSOS PJ	992.220,66C	1.318.282,84	1.356.674,98	1.030.612,80C
905	2.01.01.01.04.001	FORNEC. SERVICOS DIVERSOS PJ	992.220,66C	1.318.282,84	1.356.674,98	1.030.612,80C
126	2.01.01.02	OBRIGACOES - SAUDE	7.435.602,00C	11.661.626,43	9.298.492,87	5.072.468,44C
127	2.01.01.02.01	OBRIGACOES TRABALHISTAS	1.637.816,43C	5.443.591,86	5.364.204,49	1.558.429,06C
908	2.01.01.02.01.001	ORDENADOS A PAGAR	1.609.748,14C	4.253.359,90	4.122.850,90	1.479.239,14C
910	2.01.01.02.01.003	RESCISOES A PAGAR	24.589,91C	716.943,89	767.317,01	74.963,03C
911	2.01.01.02.01.004	13 SALARIO A PAGAR	0,00	466.971,43	466.971,43	0,00
912	2.01.01.02.01.005	PENSAO ALIMENTICIA A PAGAR	3.478,38C	6.316,64	7.065,15	4.226,89C
135	2.01.01.02.02	OBRIGACOES SOCIAIS	1.105.702,89C	3.137.359,37	3.099.929,22	1.068.272,74C
914	2.01.01.02.02.002	F.G.T.S. A RECOLHER	243.509,86C	550.200,01	507.134,00	200.443,85C
915	2.01.01.02.02.003	I.N.S.S. A RECOLHER FUNCIONARIOS	828.149,18C	2.549.531,39	2.558.210,23	836.828,02C
916	2.01.01.02.02.004	P.I.S. A RECOLHER	30.407,92C	30.407,85	27.727,58	27.727,65C
917	2.01.01.02.02.005	CONTRIB. SINDICAL ASSIST. RECOLHER	3.635,93C	7.220,12	6.857,41	3.273,22C
149	2.01.01.02.03	OBRIGACOES FISCAIS	208.333,74C	225.664,45	269.193,42	251.862,71C
919	2.01.01.02.03.001	I.S.S. A RECOLHER	10.650,90C	13.018,06	7.867,86	5.500,70C
921	2.01.01.02.03.003	I.R.R.F. A RECOLHER	46.518,42C	46.326,99	46.365,99	46.557,42C
922	2.01.01.02.03.004	COFINS, PIS E CSSL A RECOLHER	913,60C	0,00	0,00	913,60C
923	2.01.01.02.03.005	INSS PJ RETIDO NA FONTE	19.656,38C	19.656,38	18.713,42	18.713,42C
2320	2.01.01.02.03.007	I.R.R.F RETIDO S/FOLHA PAGAMENTO	130.594,44C	146.663,02	196.246,15	180.177,57C
924	2.01.01.02.04	OUTRAS OBRIGACOES	25.755,57C	31.039,15	16.130,90	10.847,32C
928	2.01.01.02.04.004	ALUGUEIS A PAGAR	25.755,57C	25.755,57	10.847,32	10.847,32C
930	2.01.01.02.04.006	CONTAS A PAGAR	0,00	5.283,58	5.283,58	0,00
946	2.01.01.02.05	PROVISOES	4.457.993,37C	2.823.971,60	549.034,84	2.183.056,61C
947	2.01.01.02.05.001	PROVISAO PARA 13 SALARIO	1.353.683,03C	1.527.277,79	173.594,76	0,00
948	2.01.01.02.05.002	PROVISAO PARA FERIAS	1.955.062,64C	587.118,04	226.522,48	1.594.467,08C
949	2.01.01.02.05.003	PROVISAO PARA ENCARGOS SOCIAIS - 13 SAL	429.787,36C	493.503,00	63.715,64	0,00
2033	2.01.01.02.05.004	PROVISAO PARA ENCARGOS SOCIAIS - FÉRIAS	719.460,34C	216.072,77	85.201,96	588.589,53C
954	2.01.02	PASSIVO CIRCULANTE - EDUCACAO	258,00C	1.752,50	1.494,50	0,00
955	2.01.02.01	FORNECEDORES - EDUCACAO	258,00C	1.752,50	1.494,50	0,00
960	2.01.02.01.03	FORNECEDORES DE MATERIAIS - EDUCACAO	258,00C	1.752,50	1.494,50	0,00
961	2.01.02.01.03.001	FORNECEDORES DE MATERIAIS - EDUCACAO	258,00C	1.752,50	1.494,50	0,00
2578	2.02	PASSIVO NAO CIRCULANTE	9.194.273,03C	136.752,83	1.782,74	9.059.302,94C
1076	2.02.01	PASSIVO NAO CIRCULANTE - SAUDE	9.194.273,03C	136.752,83	1.782,74	9.059.302,94C
1077	2.02.01.01	EXIGIVEL A LONGO PRAZO - SAUDE	0,00	0,00	1.782,74	1.782,74C
1083	2.02.01.01.03	VALORES EM CONTINGENCIA	0,00	0,00	1.782,74	1.782,74C
2630	2.02.01.01.03.004	CAUCAO ESTERILETO	0,00	0,00	624,33	624,33C
2631	2.02.01.01.03.005	CAUCAO SAPRA	0,00	0,00	1.158,41	1.158,41C
1088	2.02.01.02	RECEITAS DIFERIDAS - SAUDE	9.194.273,03C	136.752,83	0,00	9.057.520,20C
1089	2.02.01.02.01	RECEITAS DIFERIDAS	9.194.273,03C	136.752,83	0,00	9.057.520,20C
2068	2.02.01.02.01.003	BENS PUBLICOS EM NOSSO PODER LP	9.194.273,03C	136.752,83	0,00	9.057.520,20C
2579	2.03	PATRIMONIO SAUDE	4.269.125,96C	1.310.263,20	1.310.263,20	4.269.125,96C
1122	2.03.01	PATRIMONIO - SAUDE	4.269.125,96C	1.310.263,20	1.310.263,20	4.269.125,96C
1123	2.03.01.01	PATRIMONIO LIQUIDO - SAUDE	4.269.125,96C	1.310.263,20	1.310.263,20	4.269.125,96C
1124	2.03.01.01.01	PATRIMONIO LIQUIDO	4.269.125,96C	1.310.263,20	1.310.263,20	4.269.125,96C
1125	2.03.01.01.01.001	PATRIMONIO SOCIAL	1.310.263,20C	1.310.263,20	0,00	0,00
1127	2.03.01.01.01.003	RESULTADO DO EXERCICIO SUPERAVIT/DEFICIT	1.274.939,97C	0,00	0,00	1.274.939,97C
1905	2.03.01.01.01.005	AJUSTE EXERCICIOS ANTERIORES	0,00	0,00	1.310.263,20	1.310.263,20C
2197	2.03.01.01.01.008	RESERVA DE SUPERAVITS C/ RESTRICAO	1.683.922,79C	0,00	0,00	1.683.922,79C
25	3	R E C E I T A S	113.659.486,43C	0,00	10.660.224,82	124.319.711,25C
208	3.01	RECEITAS - SAUDE	113.657.164,72C	0,00	10.660.224,82	124.317.389,54C
209	3.01.01	RECEITAS - HOSPITAIS	113.657.164,72C	0,00	10.660.224,82	124.317.389,54C
1396	3.01.01.04	RECEITAS COM PACIENTES RESIDENTES	0,32C	0,00	0,00	0,32C
1397	3.01.01.04.01	RECEITAS COM PACIENTES RESIDENTES	0,32C	0,00	0,00	0,32C
1408	3.01.01.04.01.011	RECEITAS DIVERSAS	0,32C	0,00	0,00	0,32C
1412	3.01.01.05	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	112.854.408,05C	0,00	10.175.298,63	123.029.706,68C
1415	3.01.01.05.02	RECEITAS COM CONTRATOS DE GESTAO	111.563.334,83C	0,00	10.104.334,25	121.667.669,08C
1417	3.01.01.05.02.002	RECEITAS C/CONTRATO DE GESTAO - ESTADUAL	110.083.267,61C	0,00	9.967.581,42	120.050.849,03C
1967	3.01.01.05.02.007	RECEITAS COM DEPRECIACAO C/ CONTRATO GES	1.482.307,22C	0,00	136.752,83	1.619.060,05C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1420	3.01.01.05.02.998	(-) REPASSE DESTINADO A IMOBILIZADO - ES	2.240,00D	0,00	0,00	2.240,00D
1422	3.01.01.05.03	RECEITAS COM SUBVENCOES	884.674,34C	0,00	0,00	884.674,34C
2597	3.01.01.05.03.008	SUBVENCAO DE PESSOA JURIDICA	884.674,34C	0,00	0,00	884.674,34C
1426	3.01.01.05.04	RECEITAS COM DOACOES	48.483,40C	0,00	37.200,22	85.683,62C
2199	3.01.01.05.04.004	DOECOS EM MATERIAIS - PJ	48.483,40C	0,00	37.200,22	85.683,62C
1429	3.01.01.05.05	RECEITAS DIVERSAS	357.915,48C	0,00	33.764,16	391.679,64C
1436	3.01.01.05.05.007	RECUPERACAO DE DESP. C/ PESSOAL	357.915,48C	0,00	33.764,16	391.679,64C
1448	3.01.01.06	RECEITAS FINANCEIRAS	802.756,35C	0,00	484.926,19	1.287.682,54C
1449	3.01.01.06.01	RECEITAS FINANCEIRAS	802.756,35C	0,00	484.926,19	1.287.682,54C
1450	3.01.01.06.01.001	DESCONTO FINANCEIRO OBTIDO	97.706,73C	0,00	39.514,79	137.221,52C
1451	3.01.01.06.01.002	RENDIM. APLICACOES FINANCEIRAS	705.049,62C	0,00	445.411,40	1.150.461,02C
1454	3.02	RECEITAS - EDUCACAO	2.321,71C	0,00	0,00	2.321,71C
1455	3.02.01	RECEITAS COM ENSINO	2.321,71C	0,00	0,00	2.321,71C
1474	3.02.01.02	ALUNOS BOLSISTAS	2.321,71C	0,00	0,00	2.321,71C
1475	3.02.01.02.01	(-) ALUNOS BOLSISTAS	2.321,71C	0,00	0,00	2.321,71C
1476	3.02.01.02.01.001	(-) ALUNOS BOLSISTAS 100%	2.321,71C	0,00	0,00	2.321,71C
76	4	D E S P E S A S	112.397.296,90D	11.306.801,07	711.112,48	122.992.985,49D
223	4.01	DESPESAS - SAUDE	112.397.296,90D	11.306.801,07	711.112,48	122.992.985,49D
1540	4.01.01	DESPESAS - HOSPITAIS	112.397.296,90D	11.306.801,07	711.112,48	122.992.985,49D
1541	4.01.01.01	CUSTOS - SAUDE	112.397.296,90D	11.306.801,07	711.112,48	122.992.985,49D
1542	4.01.01.01.01	PESSOAL SERV. PROPRIOS	29.731.260,99D	3.024.488,95	108.314,43	32.647.435,51D
1543	4.01.01.01.01.001	ORDENADOS	18.703.628,76D	1.884.176,80	66.949,14	20.520.856,42D
1544	4.01.01.01.01.002	13 SALARIO	9.976,59D	1.539,59	9.088,12	2.428,06D
1545	4.01.01.01.01.003	FERIAS	48.113,53D	2.126,98	0,00	50.240,51D
1547	4.01.01.01.01.005	INDENIZACAO E AVISOS PREVIOS	230.473,62D	29.316,86	0,00	259.790,48D
1548	4.01.01.01.01.006	CONTRIBUICOES AO FGTS	1.682.916,44D	164.887,91	12,51	1.847.791,84D
1549	4.01.01.01.01.007	CONTRIBUICOES AO PIS	199.568,67D	19.326,69	0,00	218.895,36D
1551	4.01.01.01.01.009	VALE TRANSPORTE	137.941,18D	30.954,00	27.871,78	141.023,40D
1553	4.01.01.01.01.011	CONTRIBUICAO PATRONAL - INSS	3.913.644,68D	385.725,26	0,00	4.299.369,94D
1558	4.01.01.01.01.016	SEGURO ACIDENTE DE TRABALHO	399.033,61D	41.068,25	0,00	440.101,86D
1559	4.01.01.01.01.017	COTA TERCEIROS (SESC, SENAC, INCRA)	1.149.679,24D	111.862,01	0,00	1.261.541,25D
1560	4.01.01.01.01.018	VALE REFEICAO	2.177.511,00D	245.016,29	4.392,88	2.418.134,41D
2121	4.01.01.01.01.021	HORAS EXTRAS	1.078.773,67D	108.488,31	0,00	1.187.261,98D
1561	4.01.01.01.02	PESSOAL SERVICOS TERCEIROS	37.776.545,12D	3.496.183,18	0,00	41.272.728,30D
1562	4.01.01.01.02.001	SERV. MEDICOS PESSOAS JURIDICAS	25.934.209,17D	2.590.511,75	0,00	28.524.720,92D
2124	4.01.01.01.02.008	CONSULT. DE SISTEMA DE INFORMÁTICA	363.129,46D	11.521,16	0,00	374.650,62D
2130	4.01.01.01.02.014	MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTO E SISTEMA	705.086,20D	69.054,48	0,00	774.140,68D
2133	4.01.01.01.02.017	LIMPEZA, CONSERVAÇÃO E REMOÇÃO DE LIXO	64.726,38D	6.727,58	0,00	71.453,96D
2134	4.01.01.01.02.018	LAVANDERIA	730.020,41D	66.381,12	0,00	796.401,53D
2135	4.01.01.01.02.019	AMBULÂNCIA	586.356,25D	48.559,50	0,00	634.915,75D
2136	4.01.01.01.02.020	ASSESSORIA EMPRESARIAL E SERVIÇOS ADMINI	486.967,63D	78.382,12	0,00	565.349,75D
2137	4.01.01.01.02.022	SERVIÇOS TÉCNICOS DE SAÚDE PESSOA JURÍDI	8.906.049,62D	625.045,47	0,00	9.531.095,09D
1568	4.01.01.01.03	MATERIAIS E MEDICAMENTOS	34.983.184,35D	3.612.025,93	247.450,17	38.347.760,11D
1569	4.01.01.01.03.001	DROGAS E MEDICAMENTOS	7.290.649,28D	841.252,73	138.689,65	7.993.212,36D
1570	4.01.01.01.03.002	MAT. DE USO DO PACIENTE	6.773.809,62D	647.596,73	99.206,59	7.322.199,76D
1571	4.01.01.01.03.003	CENTRO DE MATERIAL ESTERILIZADO	144.431,99D	20.895,79	0,01	165.327,77D
1572	4.01.01.01.03.004	GASES MEDICINAIS	278.313,59D	10.158,25	0,00	288.471,84D
1574	4.01.01.01.03.006	OPME - ORTESES PROTESES E MATERIAIS ESPE	16.113.404,62D	1.659.263,35	9.553,91	17.763.114,06D
1575	4.01.01.01.03.007	GENEROS ALIMENTICIOS	2.957.649,45D	330.989,91	0,00	3.288.639,36D
1576	4.01.01.01.03.008	IMPRESSOS E MATER. EXPEDIENTE	186.579,52D	17.225,05	0,00	203.804,57D
1577	4.01.01.01.03.009	MATERIAIS DE LIMPEZA / DESCARTAVEIS	967.838,79D	78.634,30	0,01	1.046.473,08D
1578	4.01.01.01.03.010	MATERIAIS DE MANUTENCAO	212.030,52D	4.610,67	0,00	216.641,19D
1581	4.01.01.01.03.013	ROUPARIA	2.700,00D	0,00	0,00	2.700,00D
1582	4.01.01.01.03.014	EQUIPAMENTOS DE PROTECAO	55.776,97D	1.399,15	0,00	57.176,12D
1591	4.01.01.01.05	GERAIS	4.453.064,14D	630.198,75	140.313,72	4.942.949,17D
1593	4.01.01.01.05.002	ENERGIA ELETRICA	1.141.344,32D	98.823,47	0,00	1.240.167,79D
1594	4.01.01.01.05.003	AGUA	343.721,81D	29.674,31	0,00	373.396,12D
1595	4.01.01.01.05.004	TELEFONE	16.838,50D	909,44	0,00	17.747,94D
1596	4.01.01.01.05.005	VIAGENS, AJUDA DE CUSTOS E DIARIAS	19.440,00D	0,00	0,00	19.440,00D
1597	4.01.01.01.05.006	FRETES E CARRETOS	709,06D	0,00	0,00	709,06D
1602	4.01.01.01.05.011	CORREIOS E TELEGRAFOS	372,79D	0,00	0,00	372,79D
1603	4.01.01.01.05.012	PERDAS DIVERSAS	76.211,23D	0,00	0,01	76.211,22D
1605	4.01.01.01.05.014	DEPRECIACOES	1.476.367,60D	136.212,84	0,00	1.612.580,44D
1606	4.01.01.01.05.015	AMORTIZACOES	5.939,89D	539,99	0,00	6.479,88D
2096	4.01.01.01.05.025	PERDAS EM ESTOQUES	300.042,21D	241.290,62	140.313,71	401.019,12D
2106	4.01.01.01.05.026	INDENIZAÇÕES POR PERDAS EM PROCESSOS JUR	0,00	5.283,58	0,00	5.283,58D
2139	4.01.01.01.05.028	ALUGUÉIS DE EQUIPAMENTOS MÉDICOS	616.647,19D	89.439,30	0,00	706.086,49D
2140	4.01.01.01.05.029	ALUGUÉIS DE BENS MÓVEIS,VEÍCULOS E SISTE	455.429,54D	28.025,20	0,00	483.454,74D
1616	4.01.01.01.06	PROV. PARA CUSTOS DO EXERCICIO	5.443.430,27D	543.904,26	215.034,16	5.772.300,37D
1617	4.01.01.01.06.001	13 SALARIO	1.800.679,93D	168.464,18	7.360,72	1.961.783,39D
1618	4.01.01.01.06.002	FERIAS	2.483.439,04D	226.522,48	16.605,66	2.693.355,86D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1619	4.01.01.01.06.003	ENCARGOS SOCIAIS - 13º SALARIO	662.237,05D	63.715,64	4.102,32	721.850,37D
2052	4.01.01.01.06.009	ENCARGOS SOCIAIS - FÉRIAS	497.074,25D	85.201,96	186.965,46	395.310,75D
1621	4.01.01.01.07	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES	8.940,29D	0,00	0,00	8.940,29D
1622	4.01.01.01.07.001	IMPOSTO PREDIAL E TERRITORIAL	6.052,90D	0,00	0,00	6.052,90D
1624	4.01.01.01.07.003	CONTRIB. ASSOCIACAO DE CLASSE	1.470,23D	0,00	0,00	1.470,23D
1625	4.01.01.01.07.004	TAXAS DE SERVICOS PUBLICOS	1.417,16D	0,00	0,00	1.417,16D
392	4.01.01.01.08	DESPESAS FINANCEIRAS	871,74D	0,00	0,00	871,74D
1630	4.01.01.01.08.001	JUROS E CORRECAO MONETARIA	614,71D	0,00	0,00	614,71D
1631	4.01.01.01.08.002	COMISSOES E DESPESAS BANCARIAS	257,01D	0,00	0,00	257,01D
1636	4.01.01.01.08.007	DESCONTO FINANCEIRO CONCEDIDO	0,02D	0,00	0,00	0,02D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	27.895.001,48D	76.895.690,11	78.157.415,96	26.633.275,63D
P A S S I V O	26.632.811,95C	19.673.494,14	18.347.232,06	25.306.549,87C
R E C E I T A S	113.659.486,43C	0,00	10.660.224,82	124.319.711,25C
D E S P E S A S	112.397.296,90D	11.306.801,07	711.112,48	122.992.985,49D
RESULTADO	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMONSTRACAO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	140.292.298,38D	88.202.491,18	78.868.528,44	149.626.261,12D
CONTAS CREDORAS	140.292.298,38C	19.673.494,14	29.007.456,88	149.626.261,12C
RESULTADO DO MES	0,00	10.595.688,59	10.660.224,82	64.536,23C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	1.262.189,53C	122.992.985,49	124.319.711,25	1.326.725,76C

RAFAEL AMORIM RICARDO
DIRETOR GERAL DA FUNDAÇÃO INOVA CAPIXABA
CPF: 096.854.787-75

VANDER LIMA FERNANDES
MSC- CONTADOR
FUNDAÇÃO INOVA CAPIXABA
CRC- MG 059391/O-0
CPF: 813.536.506-34

TIAGO SOSSAI RIGO
GERENTE CONTÁBIL-FINANCEIRO
CRC - ES 013687/O
CPF: 095.686.227-64

DOC.15



Competência 9/2022 - Estoque: Todos, Espécie: Todos, Classe: Todos, Sub. Classe: Todos, Imprimi Produtos: Ambos. Produtos Considerados: Padronizados e Não-Padronizados, Reembolsáveis e Não-Reembolsáveis, Movimentados e Não-Movimentados, Próprios, Consignados e Reprocessados, Bloqueados e Não-Bloqueados para Compras,Suprimentos e Terceiros,Patrimoniais e Não Patrimoniais.

Espécie	Tipo de Documento	Saldo Anterior	VI Entradas	VI Saídas	Saldo Atual
ARTESANATO	Nota Fiscal		0,00		
	Transferências		0,00	0,00	
	Transferências entre empresas		0,00	0,00	
	Manipulação		0,00	0,00	
	Contagem		0,00	0,00	
	Saída para Setor			0,00	
	Saída para Paciente			0,00	
	Baixa			0,00	
	Venda			0,00	
	Empréstimo Recebido				
	Pagamento de Empréstimo Recebido				
	Pagamento de Empréstimo Concedido				
	Empréstimo Concedido			0,00	
	Devolução de Fornecedor			0,00	
	Devolução de Setor		0,00		
	Devolução de Paciente		0,00		
	Doação de Produtos		0,00		
	Devolução de Venda		0,00		
	Entrada de Vales		0,00		
	Ajuste		0,00	0,00	
Total da Espécie:		0,00	0,00	0,00	0,00

Atenção: O mês 09/2022 encontra-se consolidado. Data da Consolidação : 20/10/2022 10:26:39 - Usuário : ROBERTASANTOS

* Os documentos de Transferência, Transferência entre empresas só serão importados para o financeiro se for solicitado pelo usuário. As Manipulações, Vendas, Entrada de Vale e os Ajustes não são importados para a contabilidade. Os outros tipos de documento, Nota Fiscal, Contagem, Saída de Setor e Paciente, Baixa, Empréstimos, Devoluções de Fornecedor, Setor e Paciente, Doação de Produtos

As colunas de Entrada e Saída de Empréstimo foram desativadas e suas informações foram adicionadas nas novas colunas Empréstimo Recebido e Concedido e Pagto. de Empréstimo Recebido e Concedido. As colunas poderão apresentar, por espécie, informações divergentes caso o pagamento de um empréstimo seja realizado para uma outra espécie.

GERENCIAMENTO: FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAUDE - INOVA CAPIXABA

Competência 9/2022 - Estoque: Todos, Espécie: Todos, Classe: Todos, Sub. Classe: Todos, Imprimi Produtos: Ambos. Produtos Considerados: Padronizados e Não-Padronizados, Reembolsáveis e Não-Reembolsáveis, Movimentados e Não-Movimentados, Próprios, Consignados e Reprocessados, Bloqueados e Não-Bloqueados para Compras,Suprimentos e Terceiros,Patrimoniais e Não Patrimoniais.

	Tipo de Documento.	Saldo Anterior	VI Entradas	VI Saídas	Saldo Atual
Total Geral por Tp. Documento:	Nota Fiscal		2.912.395,81		
	Transferências		0,00	0,00	
	Transferências entre empresas		0,00	0,00	
	Manipulação		0,00	0,00	
	Contagem		3.745,50	3.926,78	
	Saída para Setor			819.768,38	
	Saída para Paciente			2.531.156,66	
	Baixa			37.647,17	
	Venda			0,00	
	Empréstimo Recebido		442.675,57		
	Pagamento de Empréstimo Recebido			64.365,03	
	Pagamento de Empréstimo Concedido		47.828,51		
	Empréstimo Concedido			234.161,38	
	Devolução de Fornecedor			0,00	
	Devolução de Setor		395,38		
	Devolução de Paciente		184.744,47		
	Doação de Produtos		0,00		
	Devolução de Venda		0,00		
Total Geral:	Entrada de Vales		0,00		
	Ajuste		3.944,04	3.944,11	
	Nota Fiscal não Cobrada		0,00		
		6.441.444,67	3.595.729,34	3.694.969,51	6.342.204,58

Atenção: O mês 09/2022 encontra-se consolidado. Data da Consolidação : 20/10/2022 10:26:39 - Usuário : ROBERTASANTOS

* Os documentos de Transferência, Transferência entre empresas só serão importados para o financeiro se for solicitado pelo usuário. As Manipulações, Vendas, Entrada de Vale e os Ajustes não são importados para a contabilidade. Os outros tipos de documento, Nota Fiscal, Contagem, Saída de Setor e Paciente, Baixa, Empréstimos, Devoluções de Fornecedor, Setor e Paciente, Doação de Produtos

As colunas de Entrada e Saída de Empréstimo foram desativadas e suas informações foram adicionadas nas novas colunas Empréstimo Recebido e Concedido e Pagto. de Empréstimo Recebido e Concedido. As colunas poderão apresentar, por espécie, informações divergentes caso o pagamento de um empréstimo seja realizado para uma outra espécie.

GERENCIAMENTO: FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAUDE - INOVA CAPIXABA

DOC.16



Competência 10/2022 - Estoque: Todos, Espécie: Todos, Classe: Todos, Sub. Classe: Todos, Imprimi Produtos: Ambos. Produtos Considerados: Padronizados e Não-Padronizados, Reembolsáveis e Não-Reembolsáveis, Movimentados e Não-Movimentados, Próprios, Consignados e Reprocessados, Bloqueados e Não-Bloqueados para Compras,Suprimentos e Terceiros,Patrimoniais e Não Patrimoniais.

Espécie	Tipo de Documento	Saldo Anterior	VI Entradas	VI Saídas	Saldo Atual
ARTESANATO	Nota Fiscal		0,00		
	Transferências		0,00	0,00	
	Transferências entre empresas		0,00	0,00	
	Manipulação		0,00	0,00	
	Contagem		0,00	0,00	
	Saída para Setor			0,00	
	Saída para Paciente			0,00	
	Baixa			0,00	
	Venda			0,00	
	Empréstimo Recebido				
	Pagamento de Empréstimo Recebido				
	Pagamento de Empréstimo Concedido				
	Empréstimo Concedido			0,00	
	Devolução de Fornecedor			0,00	
	Devolução de Setor		0,00		
	Devolução de Paciente		0,00		
	Doação de Produtos		0,00		
	Devolução de Venda		0,00		
	Entrada de Vales		0,00		
	Ajuste		0,00	0,00	
Total da Espécie:		0,00	0,00	0,00	0,00

Atenção: O mês 10/2022 encontra-se consolidado. Data da Consolidação : 01/12/2022 11:15:59 - Usuário : LUCIENEMOREIRA

* Os documentos de Transferência, Transferência entre empresas só serão importados para o financeiro se for solicitado pelo usuário. As Manipulações, Vendas, Entrada de Vale e os Ajustes não são importados para a contabilidade. Os outros tipos de documento, Nota Fiscal, Contagem, Saída de Setor e Paciente, Baixa, Empréstimos, Devoluções de Fornecedor, Setor e Paciente, Doação de Produtos

As colunas de Entrada e Saída de Empréstimo foram desativadas e suas informações foram adicionadas nas novas colunas Empréstimo Recebido e Concedido e Pagto. de Empréstimo Recebido e Concedido. As colunas poderão apresentar, por espécie, informações divergentes caso o pagamento de um empréstimo seja realizado para uma outra espécie.

GERENCIAMENTO: FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAUDE - INOVA CAPIXABA

Competência 10/2022 - Estoque: Todos, Espécie: Todos, Classe: Todos, Sub. Classe: Todos, Imprimi Produtos: Ambos. Produtos Considerados: Padronizados e Não-Padronizados, Reembolsáveis e Não-Reembolsáveis, Movimentados e Não-Movimentados, Próprios, Consignados e Reprocessados, Bloqueados e Não-Bloqueados para Compras,Suprimentos e Terceiros,Patrimoniais e Não Patrimoniais.

	Tipo de Documento.	Saldo Anterior	VI Entradas	VI Saídas	Saldo Atual
Total Geral por Tp. Documento:	Nota Fiscal		2.983.245,18		
	Transferências		0,00	0,00	
	Transferências entre empresas		0,00	0,00	
	Manipulação		0,00	0,00	
	Contagem		0,00	0,00	
	Saída para Setor			675.560,09	
	Saída para Paciente			2.459.984,35	
	Baixa			28.059,96	
	Venda			0,00	
	Empréstimo Recebido		148.942,27		
	Pagamento de Empréstimo Recebido			113.992,40	
	Pagamento de Empréstimo Concedido		54.205,80		
	Empréstimo Concedido			325.708,89	
	Devolução de Fornecedor			0,00	
	Devolução de Setor		1.455,75		
	Devolução de Paciente		233.926,64		
	Doação de Produtos		0,00		
	Devolução de Venda		0,00		
Total Geral:	Entrada de Vales		0,00		
	Ajuste		353,97	353,98	
	Nota Fiscal não Cobrada		0,00		
		6.342.204,58	3.422.129,62	3.603.659,66	6.160.674,58

Atenção: O mês 10/2022 encontra-se consolidado. Data da Consolidação : 01/12/2022 11:15:59 - Usuário : LUCIENEMOREIRA

* Os documentos de Transferência, Transferência entre empresas só serão importados para o financeiro se for solicitado pelo usuário. As Manipulações, Vendas, Entrada de Vale e os Ajustes não são importados para a contabilidade. Os outros tipos de documento, Nota Fiscal, Contagem, Saída de Setor e Paciente, Baixa, Empréstimos, Devoluções de Fornecedor, Setor e Paciente, Doação de Produtos

As colunas de Entrada e Saída de Empréstimo foram desativadas e suas informações foram adicionadas nas novas colunas Empréstimo Recebido e Concedido e Pagto. de Empréstimo Recebido e Concedido. As colunas poderão apresentar, por espécie, informações divergentes caso o pagamento de um empréstimo seja realizado para uma outra espécie.

GERENCIAMENTO: FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAUDE - INOVA CAPIXABA

DOC.17



Competência 11/2022 - Estoque: Todos, Espécie: Todos, Classe: Todos, Sub. Classe: Todos, Imprimi Produtos: Ambos. Produtos Considerados: Padronizados e Não-Padronizados, Reembolsáveis e Não-Reembolsáveis, Movimentados e Não-Movimentados, Próprios, Consignados e Reprocessados, Bloqueados e Não-Bloqueados para Compras,Suprimentos e Terceiros,Patrimoniais e Não Patrimoniais.

Espécie	Tipo de Documento	Saldo Anterior	VI Entradas	VI Saídas	Saldo Atual
ARTESANATO	Nota Fiscal		0,00		
	Transferências		0,00	0,00	
	Transferências entre empresas		0,00	0,00	
	Manipulação		0,00	0,00	
	Contagem		0,00	0,00	
	Saída para Setor			0,00	
	Saída para Paciente			0,00	
	Baixa			0,00	
	Venda			0,00	
	Empréstimo Recebido				
	Pagamento de Empréstimo Recebido				
	Pagamento de Empréstimo Concedido				
	Empréstimo Concedido			0,00	
	Devolução de Fornecedor			0,00	
	Devolução de Setor		0,00		
	Devolução de Paciente		0,00		
	Doação de Produtos		0,00		
	Devolução de Venda		0,00		
	Entrada de Vales		0,00		
	Ajuste		0,00	0,00	
Total da Espécie:		0,00	0,00	0,00	0,00

Atenção: O mês 11/2022 encontra-se consolidado. Data da Consolidação : 04/01/2023 12:44:55 - Usuário : LUCIENEMOREIRA

* Os documentos de Transferência, Transferência entre empresas só serão importados para o financeiro se for solicitado pelo usuário. As Manipulações, Vendas, Entrada de Vale e os Ajustes não são importados para a contabilidade. Os outros tipos de documento, Nota Fiscal, Contagem, Saída de Setor e Paciente, Baixa, Empréstimos, Devoluções de Fornecedor, Setor e Paciente, Doação de Produtos

As colunas de Entrada e Saída de Empréstimo foram desativadas e suas informações foram adicionadas nas novas colunas Empréstimo Recebido e Concedido e Pagto. de Empréstimo Recebido e Concedido. As colunas poderão apresentar, por espécie, informações divergentes caso o pagamento de um empréstimo seja realizado para uma outra espécie.

GERENCIAMENTO: FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAUDE - INOVA CAPIXABA

Competência 11/2022 - Estoque: Todos, Espécie: Todos, Classe: Todos, Sub. Classe: Todos, Imprimi Produtos: Ambos. Produtos Considerados: Padronizados e Não-Padronizados, Reembolsáveis e Não-Reembolsáveis, Movimentados e Não-Movimentados, Próprios, Consignados e Reprocessados, Bloqueados e Não-Bloqueados para Compras,Suprimentos e Terceiros,Patrimoniais e Não Patrimoniais.

	Tipo de Documento.	Saldo Anterior	VI Entradas	VI Saídas	Saldo Atual
Total Geral por Tp. Documento:	Nota Fiscal		3.048.862,0€		
	Transferências		0,00	0,00	
	Transferências entre empresas		0,00	0,00	
	Manipulação		0,00	0,00	
	Contagem		7.777,43	4.808,69	
	Saída para Setor			818.843,89	
	Saída para Paciente			2.882.407,17	
	Baixa			48.351,24	
	Venda			0,00	
	Empréstimo Recebido		465.339,56		
	Pagamento de Empréstimo Recebido			123.359,63	
	Pagamento de Empréstimo Concedido		88.229,6€		
	Empréstimo Concedido			188.303,59	
	Devolução de Fornecedor			0,0€	
	Devolução de Setor		847,19		
	Devolução de Paciente		248.638,02		
	Doação de Produtos		1.930,20		
	Devolução de Venda		0,00		
Total Geral:	Entrada de Vales		0,00		
	Ajuste		1.331,22	1.331,22	
	Nota Fiscal não Cobrada		0,00		
		6.160.674,58	3.862.955,36	4.067.405,43	5.956.224,96

Atenção: O mês 11/2022 encontra-se consolidado. Data da Consolidação : 04/01/2023 12:44:55 - Usuário : LUCIENEMOREIRA

* Os documentos de Transferência, Transferência entre empresas só serão importados para o financeiro se for solicitado pelo usuário. As Manipulações, Vendas, Entrada de Vale e os Ajustes não são importados para a contabilidade. Os outros tipos de documento, Nota Fiscal, Contagem, Saída de Setor e Paciente, Baixa, Empréstimos, Devoluções de Fornecedor, Setor e Paciente, Doação de Produtos

As colunas de Entrada e Saída de Empréstimo foram desativadas e suas informações foram adicionadas nas novas colunas Empréstimo Recebido e Concedido e Pagto. de Empréstimo Recebido e Concedido. As colunas poderão apresentar, por espécie, informações divergentes caso o pagamento de um empréstimo seja realizado para uma outra espécie.

GERENCIAMENTO: FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAUDE - INOVA CAPIXABA

DOC. 18



Competência:12/2022 - Estoque: Todos, Espécie: Selecionados, Classe: Todos, Sub. Classe: Todos, Imprimi Produtos: Ambos. Produtos Considerados: Padronizados e Não-Padronizados, Reembolsáveis e Não-Reembolsáveis, Movimentados e Não-Movimentados, Próprios, Consignados e Reprocessados, Bloqueados e Não-Bloqueados para Compras,Suprimentos e Terceiros,Patrimoniais e Não Patrimoniais.

Espécie	Saldo Anterior	VI Entradas	VI Saídas	Saldo Atual	% Saldos
1 MEDICAMENTO	121,8812	0,0000	0,0000	121,8812	0,0019%
2 MATERIAL HOSPITALAR DE CONSUMO	1.887,2127	37.669,1000	0,0000	39.556,3127	0,6316%
3 MAT DE EXPEDIENTE E IMPRESSOS	14.670,7396	37.168,4700	19.861,8277	31.977,3819	0,5106%
4 MATERIAL DE COPA E COZINHA	81.577,1612	4.045,3970	25.801,1797	59.821,3785	0,9552%
5 MATERIAIS DA MANUTENCAO	539.996,0842	124.933,4800	0,0000	664.929,5642	10,6174%
6 MATERIAL PROTECAO E SEGURANCA	131.747,3115	10.621,5704	5.451,6549	136.917,2270	2,1863%
7 MATERIAL PERMANENTE	12.201,8400	0,0000	0,0000	12.201,8400	0,1948%
8 MATERIAL LIMPEZA/ HIGIENIZACAO	213.261,5872	82.754,6086	101.736,7866	194.279,4092	3,1022%
9 MATERIAL DE INFORMATICA	12.682,7200	16,9000	0,0000	12.699,6200	0,2028%
10 COMBUSTIVEL	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000%
11 (VAGO) LUBRIFICANTES	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000%
12 MATERIAL PARA EVENTOS	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000%
13 GENEROS ALIMENTICIOS	31.448,7096	341.627,4087	343.850,5279	29.225,5904	0,4667%
14 (VAGO) MAT ELETRICOS	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000%
17 (VAGO) FERRAMENTAS	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000%
18 MATERIAL DE COMUNICACAO	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000%
19 DIETAS ENTERAIS E PARENTERAIS	78.797,1049	50.654,3675	87.969,8287	41.481,6437	0,6624%
20 (VAGO) EQUIPAMENTOS	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000%
25 MATERIAL DE CONSUMO	19.898,2050	11.692,0290	4.842,3398	26.747,8942	0,4271%
26 (VAGO)MAT MANUT EQUIP MED HOSP	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000%
27 OPME	371.024,4077	1.754.762,2119	1.681.206,8940	444.579,7256	7,0989%
28 MOVEIS/EQUIP NAO PATRIMONIAIS	7.778,7956	0,0000	0,0000	7.778,7956	0,1242%
30 MATERIAIS E EQUIPAMENTOS CME	78.116,6800	10.681,5883	23.889,3701	64.908,8982	1,0364%
31 (VAGO) INSTRUMENTAIS	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000%
33 (VAGO) INSUMOS P/EQUIPAMENTOS	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000%
34 (VAGO) MAT HOSP NAO REEMB	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000%
35 (VAGO) MAT HOSP REPOSICAO	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000%
37 GASES	7.549,7756	0,0000	0,0000	7.549,7756	0,1206%
38 (VAGO) EQUIPAMENTOS EM GERAL	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000%
39 (VAGO) EQUIP MED HOSP	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000%
40 UNIFORMES	22.370,1904	0,0000	0,0000	22.370,1904	0,3572%

VI. Entrada: Computa todas as entradas de nota-fiscais,transferencia de entrada,Inventario,Devolucao Setor e paciente,Entrada Vale,Doacao,Devolucao de Venda,Entr. Producao Manipulacao, Empréstimo Recebido e Pagamento de Empréstimo Recebido.

VI. Saídas: Esta sendo computado todas as Transferencias de saida,Inventario,Saida de setor e paciente,Baixas,Devolucao de Fornecedore,Venda,Saida Manipulacao, Empréstimo Concedido e Pagamento de Empréstimo Concedido.

As informações de Entrada e Saída de Empréstimo foram desativadas. Serão computadas nos seus lugares as informações de Empréstimo Recebido e Concedido e Pagto. de Empréstimo Recebido e Concedido. As colunas poderão apresentar, por espécie, informações divergentes caso o pagamento de um empréstimo seja realizado para uma outra espécie.

Os documentos de Transferência, Transferência entre empresas só serão importados para o financeiro se for solicitado pelo usuário. As Manipulações, Vendas, Entrada de Vale e os Ajustes não são importados para a contabilidade. Os outros tipos de documento, Nota Fiscal, Contagem, Saída de Setor e Paciente, Baixa, Empréstimos, Devoluções de Fornecedor, Setor e Paciente, Doação de Produtos

Atenção: O mês 12/2022 encontra-se consolidado. Data da Consolidação : 10/01/2023 11:36:08 - Usuário : LUCIENEMOREIRA

GERENCIAMENTO: FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAUDE - INOVA CAPIXABA

Competência:12/2022 - Estoque: Todos, Espécie: Seleccionados, Classe: Todos, Sub. Classe: Todos, Imprimi Produtos: Ambos. Produtos Considerados: Padronizados e Não-Padronizados, Reembolsáveis e Não-Reembolsáveis, Movimentados e Não-Movimentados, Próprios, Consignados e Reprocessados, Bloqueados e Não-Bloqueados para Compras,Suprimentos e Terceiros,Patrimoniais e Não Patrimoniais.

Espécie	Saldo Anterior	VI Entradas	VI Saídas	Saldo Atual	% Saldos
41 (VAGO) FIOS CIRURGICOS	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000%
45 (VAGO)PATRIMONIAIS EQUIPAME	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000%
46 (VAGO)PATRIMONIAIS INSTRUME	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000%
49 MEDICAMENTO MANIPULADO	8.392,1892	1.104,4872	929,5961	8.567,0803	0,1368%
50 MATERIAL DE USO PACIENTE	66.286,8400	36.247,5950	27.178,3823	75.356,0527	1,2033%
51 INSTRUMENTAL	1.205,4523	790,0000	1.995,4523	0,0000	0,0000%
52 ARTESANATO	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000%
53 SUPLEMENTOS	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000%
54 JOIAS	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000%
60 MEDICAMENTOS	2.652.692,7588	1.122.222,9416	1.007.094,2288	2.767.821,4716	44,1957%
61 MATERIAL MEDICO HOSPITALAR	1.602.517,3115	932.197,5264	920.955,3299	1.613.759,5080	25,7680%
Total Geral:	5.956.224,9582	4.559.189,6816	4.252.763,3988	6.262.651,2410	100 %

VI. Entrada: Computa todas as entradas de nota-fiscais,transferencia de entrada,Inventario,Devolucao Setor e paciente,Entrada Vale,Doacao,Devolucao de Venda,Entr. Producao Manipulacao, Empréstimo Recebido e Pagamento de Empréstimo Recebido.

VI. Saídas: Esta sendo computado todas as Transferencias de saida,Inventario,Saida de setor e paciente,Baixas,Devolucao de Fornecedore,Venda,Saida Manipulacao, Empréstimo Concedido e Pagamento de Empréstimo Concedido.

As informações de Entrada e Saída de Emprestimo foram desativadas. Serão computadas nos seus lugares as informações de Empréstimo Recebido e Concedido e Pagto. de Empréstimo Recebido e Concedido. As colunas poderão apresentar, por espécie, informações divergentes caso o pagamento de um empréstimo seja realizado para uma outra espécie.

Os documentos de Transferência, Transferência entre empresas só serão importados para o financeiro se for solicitado pelo usuário. As Manipulações, Vendas, Entrada de Vale e os Ajustes não são importados para a contabilidade. Os outros tipos de documento, Nota Fiscal, Contagem, Saída de Setor e Paciente, Baixa, Empréstimos, Devoluções de Fornecedor, Setor e Paciente, Doação de Produtos

Atenção: O mês 12/2022 encontra-se consolidado. Data da Consolidação : 10/01/2023 11:36:08 - Usuário : LUCIENEMOREIRA

GERENCIAMENTO: FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAUDE - INOVA CAPIXABA

DOC. 19



Hospital Estadual Central

OFÍCIO 040/2023_ HOSPITAL ESTADUAL CENTRAL/DIREÇÃO ADMINISTRATIVA

Vitória, 5 de maio de 2023.

À Secretaria de Estado da Saúde – SESA

À Subsecretaria de Estado de Contratualização em Saúde – SSEC

À Gerência de Contratualização em Saúde- GES

Assunto: Apontamentos de Relatório de Auditoria Independente_ iNOVA Capixaba

Prezados senhores,

Tendo como referência o Processo 2023-NQHG1 - Pagamento por indenização de despesas realizadas sem cobertura contratual - tubo de raio x frontal do equipamento de hemodinâmica, allura xper –cv 0510 Philips, e,

Considerando que, foi contratada auditoria independente n.º 108/2022, através do Processo 2022-84PZ8 – pregão n.º 081/2022 para análise das contas da iNOVA Capixaba, de todo o período contábil,

Considerando que, a aquisição do tubo de hemodinâmica foi feita de forma emergencial, através do Projeto de Investimento N.º 001-2022 e pago mediante a NF 2.120, no valor de R\$ 884.674,34 (oitocentos e oitenta e quatro mil, seiscentos e setenta e quatro reais e trinta e quatro centavos) em 15/08/2022, e

Considerando que, na ocasião da auditoria, recebemos um Relatório questionando sobre a devolução do aporte feito pela iNOVA ao Hospital Estadual Central, para este pagamento.

Solicitamos previsão de pagamento do valor à iNOVA Capixaba para que possamos quitar esta pendência financeira, que no momento está impactando a utilização deste recurso para outros investimentos, inclusive, junto aos órgãos de controle.

Respeitosamente,

Dina Karla Rodrigues
Diretora Administrativa
Hospital Estadual Central



GOVERNO DO ESTADO
DO ESPÍRITO SANTO
Secretaria da Saúde



DOC. 20





FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE
INOVA CAPIXABA

HOSPITAL BENÍCIO TAVARES PEREIRA

RESUMO FINANCEIRO

MÊS: SET/2022

No Mês

Saldo Anterior a Agosto em Conta **4.471.299,09**

CONTA BANCÁRIA - BANESTES - AG. 0091 C/A 3180394-3

CONTA BANCÁRIA - BANESTES - AG. 0091 C/A 3180396-8

4.471.299,09

CONTA BANCÁRIA - BANESTES - AG. 0091 C/A 3180397-6

Receitas **11.753.580,83**

REPASSE CONTRATO N° 003/2020

9.662.005,11

RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA

68.111,97

DESBLOQUEIO PARA FOLHA DE PAGAMENTO- AGOSTO

2.023.463,75

Despesas **11.906.693,57**

Pessoal e Encargos Sociais **3.288.926,26**

13 SALARIO A PAGAR

-

ADIANTAMENTO DE 13 SALARIO

-

CONTRIBUICOES AO FGTS

-

F.G.T.S. A RECOLHER

184.375,60

FERIAS

190.553,07

FORM. PROFISSIONAL E CONGRESSOS

-

I.N.S.S. A RECOLHER S/FOLHA

761.836,44

I.R.R.F. A RECOLHER S/FOLHA

69.026,97

ORDENADOS A PAGAR

1.568.656,73

PENSAO ALIMENTICIA A PAGAR

3.531,87

PIS A RECOLHER

21.238,48

RESCISOES A PAGAR

207.589,35

UNIFORMES

-

VALE TRANSPORTE

40.013,72

VALE REFEIÇÃO

242.104,03

PROCESSO TRABALHISTA

Serviços Terceiros **4.017.655,58**

AMBULÂNCIA

35.764,20

ASSESSORIA EMPRESARIAL E SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS

36.881,21

CONSULT. DE SISTEMA DE INFORMÁTICA

35.250,83

CONSULT. EM GESTÃO DE PROJETOS

LAVANDERIA	68.869,44
LIMPEZA, CONSERVAÇÃO E REMOÇÃO DE LIXO	5.826,45
MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTO E SISTEMA	110.315,23
SERV. MEDICOS PESSOAS JURIDICAS	2.394.662,32
SERVIÇOS TÉCNICOS DE SAÚDE PESSOA JURÍDICA	1.330.085,90

Materiais, Medicamentos e Outros	2.745.952,57
---	---------------------

CENTRO DE MATERIAL ESTERILIZADO	9.590,55
COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	-
DROGAS E MEDICAMENTOS	410.693,36
EQUIPAMENTOS DE PROTECAO	6.022,80
GASES MEDICINAIS	12.142,98
GENEROS ALIMENTICIOS	383.010,45
IMPRESSOS E MATER. EXPEDIENTE	1.245,07
MAT. DE USO DO PACIENTE	316.301,21
MATERIAIS DE LIMPEZA / DESCARTAVEIS	13.893,72
MATERIAIS DE MANUTENCAO	13.922,90
MATERIAIS LABORATORIAIS	-
OPME - ORTESES PROTESES E MATERIAIS ESPECIAIS	1.579.129,53
ROUPARIA	
MATERIAS DE MEDICAMENTOS	-
TRANS PARA CONTA (3298314-0) - REGIME DE ADIANTAMENTO	-

Gerais	313.192,14
---------------	-------------------

AGUA	32.705,88
ALUGUEIS	-
ALUGUÉIS DE BENS MÓVEIS,VEÍCULOS E SISTEMAS	37.157,61
ALUGUÉIS DE EQUIPAMENTOS MÉDICOS	59.857,61
ANUNCIOS E PUBLICIDADES	-
ASSINAT. JORNAIS E REVISTAS	-
COFINS, PIS E CSSL A RECOLHER	-
CONDUCOES E TAXI	-
CONTRIB. ASSOCIACAO DE CLASSE	4.242,38
CORREIOS E TELEGRAFOS	-
ENERGIA ELETRICA	91.939,99
FRETES E CARRETOS	-
I.R.R.F. A RECOLHER PJ	47.428,16
I.S.S. A RECOLHER	16.993,55
INSS PJ RETIDO NA FONTE	21.972,50
LANCHES E REFEICOES	-
OUTROS CREDITOS A RECEBER	-
TAXAS DE SERVIÇOS PUBLICOS	-
TELEFONE	894,46
VIAGENS, AJUDA DE CUSTOS E DIARIAS	-
DESPASES COM CARTORIO	-

BENS ADQUIRIDOS A IMOBILIZAR

Despesas Financeiras e Bloqueio	1.540.967,02
COMISSOES E DESPESAS BANCÁRIAS	-
IMPOSTO OPERAÇÕES FINANCEIRAS	-
BLOQUEIO FOLHA E PAGAMENTO MÊS SETEMBRO	1.540.967,02
Saldo Atual em Conta	4.318.186,35
Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3180394-3	
Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3180396-8	4.318.186,35
Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3180397-6	



FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE
INOVA CAPIXABA

HOSPITAL BENÍCIO TAVARES PEREIRA

RESUMO FINANCEIRO

MÊS: OUT/2022

No Mês

Saldo Anterior a Agosto em Conta **4.318.186,35**

CONTA BANCÁRIA - BANESTES - AG. 0091 C/A 3180394-3

CONTA BANCÁRIA - BANESTES - AG. 0091 C/A 3180396-8

4.318.186,35

CONTA BANCÁRIA - BANESTES - AG. 0091 C/A 3180397-6

Receitas **11.253.457,14**

REPASSE CONTRATO N° 003/2020

9.648.776,60

RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA

63.661,01

DESBLOQUEIO PARA FOLHA DE PAGAMENTO - SETEMBRO

1.541.019,53

Despesas **11.404.664,79**

Pessoal e Encargos Sociais **3.138.073,21**

13 SALARIO A PAGAR

-

ADIANTAMENTO DE 13 SALARIO

-

CONTRIBUICOES AO FGTS

-

F.G.T.S. A RECOLHER

169.284,68

FERIAS

94.939,36

FORM. PROFISSIONAL E CONGRESSOS

-

I.N.S.S. A RECOLHER S/FOLHA

754.148,75

I.R.R.F. A RECOLHER S/FOLHA

75.046,90

ORDENADOS A PAGAR

1.536.402,25

PENSAO ALIMENTICIA A PAGAR

2.527,96

PIS A RECOLHER

20.905,46

RESCISOES A PAGAR

198.614,47

UNIFORMES

-

VALE TRANSPORTE

41.972,04

VALE REFEIÇÃO

244.231,34

PROCESSO TRABALHISTA

Serviços Terceiros **3.088.754,88**

AMBULÂNCIA

33.477,47

ASSESSORIA EMPRESARIAL E SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS

38.280,98

CONSULT. DE SISTEMA DE INFORMÁTICA

23.123,60

CONSULT. EM GESTÃO DE PROJETOS

LAVANDERIA	61.226,49
LIMPEZA, CONSERVAÇÃO E REMOÇÃO DE LIXO	2.595,23
MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTO E SISTEMA	32.323,67
SERV. MEDICOS PESSOAS JURIDICAS	2.305.043,82
SERVIÇOS TÉCNICOS DE SAÚDE PESSOA JURÍDICA	592.683,62

Materiais, Medicamentos e Outros	3.105.025,56
---	---------------------

CENTRO DE MATERIAL ESTERILIZADO	24.703,00
COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	-
DROGAS E MEDICAMENTOS	595.985,86
EQUIPAMENTOS DE PROTECAO	13.632,00
GASES MEDICINAIS	19.232,03
GENEROS ALIMENTICIOS	190.412,50
IMPRESSOS E MATER. EXPEDIENTE	14.461,44
MAT. DE USO DO PACIENTE	557.379,95
MATERIAIS DE LIMPEZA / DESCARTAVEIS	139.410,97
MATERIAIS DE MANUTENCAO	69.394,92
MATERIAIS LABORATORIAIS	-
OPME - ORTESES PROTESES E MATERIAIS ESPECIAIS	1.480.412,89
ROUPARIA	
MATERIAS DE MEDICAMENTOS	-
TRANS PARA CONTA (3298314-0) - REGIME DE ADIANTAMENTO	-

Gerais	441.818,85
---------------	-------------------

AGUA	32.045,76
ALUGUEIS	-
ALUGUÉIS DE BENS MÓVEIS,VEÍCULOS E SISTEMAS	44.248,40
ALUGUÉIS DE EQUIPAMENTOS MÉDICOS	96.745,96
ANUNCIOS E PUBLICIDADES	-
ASSINAT. JORNAIS E REVISTAS	-
COFINS, PIS E CSSL A RECOLHER	-
CONDUCOES E TAXI	-
CONTRIB. ASSOCIACAO DE CLASSE	3.881,22
CORREIOS E TELEGRAFOS	102,70
ENERGIA ELETRICA	192.718,45
FRETES E CARRETOS	-
I.R.R.F. A RECOLHER PJ	34.723,32
I.S.S. A RECOLHER	15.936,25
INSS PJ RETIDO NA FONTE	20.516,45
LANCHES E REFEICOES	-
OUTROS CREDITOS A RECEBER	-
TAXAS DE SERVIÇOS PUBLICOS	-
TELEFONE	900,34
VIAGENS, AJUDA DE CUSTOS E DIARIAS	-
DESPASES COM CARTORIO	-

BENS ADQUIRIDOS A IMOBILIZAR

Despesas Financeiras	1.630.992,29
COMISSOES E DESPESAS BANCÁRIAS	-
IMPOSTO OPERAÇÕES FINANCEIRAS	-
BLOQUEIO FOLHA E PAGAMENTO MÊS OUTUBRO	1.630.992,29
Saldo Atual em Conta	4.166.978,70
Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3180394-3	
Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3180396-8	4.166.978,70
Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3180397-6	



FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE
INOVA CAPIXABA

HOSPITAL BENÍCIO TAVARES PEREIRA

RESUMO FINANCEIRO

MÊS: NOV/2022

No Mês

Saldo Anterior a Agosto em Conta 4.166.978,70

CONTA BANCÁRIA - BANESTES - AG. 0091 C/A 3180394-3

CONTA BANCÁRIA - BANESTES - AG. 0091 C/A 3180396-8

4.166.978,70

CONTA BANCÁRIA - BANESTES - AG. 0091 C/A 3180397-6

Receitas 11.331.450,20

REPASSE CONTRATO N° 003/2020

9.649.815,45

RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA

50.642,46

DESBLOQUEIO PARA FOLHA DE PAGAMENTO - SETEMBRO

1.630.992,29

Despesas 11.915.272,30

Pessoal e Encargos Sociais 4.263.340,74

13 SALARIO A PAGAR

760.847,76

ADIANTAMENTO DE 13 SALARIO

-

CONTRIBUICOES AO FGTS

-

F.G.T.S. A RECOLHER

178.697,50

FERIAS

81.299,33

FORM. PROFISSIONAL E CONGRESSOS

-

I.N.S.S. A RECOLHER S/FOLHA

789.131,46

I.R.R.F. A RECOLHER S/FOLHA

55.861,91

ORDENADOS A PAGAR

1.611.363,58

PENSAO ALIMENTICIA A PAGAR

3.927,98

PIS A RECOLHER

21.621,41

RESCISOES A PAGAR

474.589,53

UNIFORMES

-

VALE TRANSPORTE

38.583,66

VALE REFEIÇÃO

247.416,62

PROCESSO TRABALHISTA

Serviços Terceiros 3.048.137,47

AMBULÂNCIA

34.811,25

ASSESSORIA EMPRESARIAL E SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS

76.051,87

CONSULT. DE SISTEMA DE INFORMÁTICA

11.521,16

CONSULT. EM GESTÃO DE PROJETOS

LAVANDERIA	
LIMPEZA, CONSERVAÇÃO E REMOÇÃO DE LIXO	955,08
MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTO E SISTEMA	75.801,06
SERV. MEDICOS PESSOAS JURIDICAS	2.279.547,05
SERVIÇOS TÉCNICOS DE SAÚDE PESSOA JURÍDICA	569.450,00

Materiais, Medicamentos e Outros	<u>2.672.698,71</u>
---	----------------------------

CENTRO DE MATERIAL ESTERILIZADO	-
COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	-
DROGAS E MEDICAMENTOS	613.475,09
EQUIPAMENTOS DE PROTECAO	-
GASES MEDICINAIS	27.327,51
GENEROS ALIMENTICIOS	243.355,38
IMPRESSOS E MATER. EXPEDIENTE	-
MAT. DE USO DO PACIENTE	393.773,66
MATERIAIS DE LIMPEZA / DESCARTAVEIS	60.977,87
MATERIAIS DE MANUTENCAO	38.572,50
MATERIAIS LABORATORIAIS	-
OPME - ORTESES PROTESES E MATERIAIS ESPECIAIS	1.286.816,70
ROUPARIA	
MATERIAS DE MEDICAMENTOS	-
TRANS PARA CONTA (3298314-0) - REGIME DE ADIANTAMENTO	8.400,00

Gerais	<u>299.955,49</u>
---------------	--------------------------

AGUA	23.309,62
ALUGUEIS	-
ALUGUÉIS DE BENS MÓVEIS,VEÍCULOS E SISTEMAS	32.704,83
ALUGUÉIS DE EQUIPAMENTOS MÉDICOS	50.137,61
ANUNCIOS E PUBLICIDADES	-
ASSINAT. JORNAIS E REVISTAS	-
COFINS, PIS E CSSL A RECOLHER	-
CONDUCOES E TAXI	-
CONTRIB. ASSOCIACAO DE CLASSE	3.809,97
CORREIOS E TELEGRAFOS	-
ENERGIA ELETRICA	103.468,63
FRETES E CARRETOS	-
I.R.R.F. A RECOLHER PJ	49.723,08
I.S.S. A RECOLHER	14.855,08
INSS PJ RETIDO NA FONTE	21.045,10
LANCHES E REFEICOES	-
OUTROS CREDITOS A RECEBER	-
TAXAS DE SERVIÇOS PUBLICOS	-
TELEFONE	901,57
VIAGENS, AJUDA DE CUSTOS E DIARIAS	-
DESPASES COM CARTORIO	-

BENS ADQUIRIDOS A IMOBILIZAR

Despesas Financeiras	1.631.139,89
COMISSOES E DESPESAS BANCÁRIAS	-
IMPOSTO OPERAÇÕES FINANCEIRAS	-
BLOQUEIO FOLHA E PAGAMENTO MÊS OUTUBRO	1.631.139,89
Saldo Atual em Conta	3.583.156,60
Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3180394-3	
Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3180396-8	3.583.156,60
Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3180397-6	



FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE
INOVA CAPIXABA

HOSPITAL BENÍCIO TAVARES PEREIRA

RESUMO FINANCEIRO

MÊS: DEZ/2022

No Mês

Saldo Anterior a Agosto em Conta **3.583.156,60**

CONTA BANCÁRIA - BANESTES - AG. 0091 C/A 3180394-3

CONTA BANCÁRIA - BANESTES - AG. 0091 C/A 3180396-8

CONTA BANCÁRIA - BANESTES - AG. 0091 C/A 3180397-6

3.583.156,60

Receitas **11.335.793,54**

REPASSE CONTRATO N° 003/2020

RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA

DESBLOQUEIO PARA FOLHA DE PAGAMENTO - NOVEMBRO

9.651.233,14

53.418,38

1.631.142,02

Despesas **12.656.255,88**

Pessoal e Encargos Sociais **4.844.512,61**

13 SALARIO A PAGAR

ADIANTAMENTO DE 13 SALARIO

CONTRIBUICOES AO FGTS

F.G.T.S. A RECOLHER

FERIAS

FORM. PROFISSIONAL E CONGRESSOS

I.N.S.S. A RECOLHER S/FOLHA

I.R.R.F. A RECOLHER S/FOLHA

ORDENADOS A PAGAR

PENSAO ALIMENTICIA A PAGAR

PIS A RECOLHER

RESCISOES A PAGAR

UNIFORMES

VALE TRANSPORTE

VALE REFEIÇÃO

PROCESSO TRABALHISTA

466.971,43

275.093,75

113.968,96

1.267.154,72

73.331,51

1.611.529,67

6.316,64

30.407,85

716.943,89

32.494,32

245.016,29

5.283,58

Serviços Terceiros **3.342.747,60**

AMBULÂNCIA

ASSESSORIA EMPRESARIAL E SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS

CONSULT. DE SISTEMA DE INFORMÁTICA

CONSULT. EM GESTÃO DE PROJETOS

LAVANDERIA

LIMPEZA, CONSERVAÇÃO E REMOÇÃO DE LIXO

MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTO E SISTEMA

SERV. MEDICOS PESSOAS JURIDICAS

SERVIÇOS TÉCNICOS DE SAÚDE PESSOA JURÍDICA

52.782,17

49.508,21

23.130,16

128.897,28

10.467,45

66.740,35

2.211.641,15

799.580,83

Materiais, Medicamentos e Outros	2.807.263,52
CENTRO DE MATERIAL ESTERILIZADO	9.376,50
COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	
DROGAS E MEDICAMENTOS	690.260,42
EQUIPAMENTOS DE PROTECAO	
GASES MEDICINAIS	19.418,59
GENEROS ALIMENTICIOS	334.665,59
IMPRESSOS E MATER. EXPEDIENTE	24.909,53
MAT. DE USO DO PACIENTE	321.771,37
MATERIAIS DE LIMPEZA / DESCARTAVEIS	18.961,90
MATERIAIS DE MANUTENCAO	41.754,50
MATERIAIS LABORATORIAIS	
OPME - ORTESES PROTESES E MATERIAIS ESPECIAIS	1.346.145,12
ROUPARIA	
MATERIAS DE MEDICAMENTOS	-
TRANS PARA CONTA (3298314-0) - REGIME DE ADIANTAMENTO	
Gerais	183.658,71
AGUA	32.401,50
ALUGUEIS	
ALUGUÉIS DE BENS MÓVEIS,VEÍCULOS E SISTEMAS	39.522,28
ALUGUÉIS DE EQUIPAMENTOS MÉDICOS	27.909,30
ANUNCIOS E PUBLICIDADES	
ASSINAT. JORNAIS E REVISTAS	
COFINS, PIS E CSSL A RECOLHER	
CONDUCOES E TAXI	
CONTRIB. ASSOCIACAO DE CLASSE	3.610,06
CORREIOS E TELEGRAFOS	95,90
ENERGIA ELETRICA	
FRETES E CARRETOS	
I.R.R.F. A RECOLHER PJ	46.326,99
I.S.S. A RECOLHER	13.018,06
INSS PJ RETIDO NA FONTE	18.834,86
LANCHES E REFEICOES	
OUTROS CREDITOS A RECEBER	
TAXAS DE SERVIÇOS PUBLICOS	
TELEFONE	1.939,76
VIAGENS, AJUDA DE CUSTOS E DIARIAS	
DESPASES COM CARTORIO	
BENS ADQUIRIDOS A IMOBILIZAR	
Despesas Financeiras	1.478.073,44
COMISSOES E DESPESAS BANCÁRIAS	
IMPOSTO OPERAÇÕES FINANCEIRAS	
BLOQUEIO FOLHA E PAGAMENTO MÊS DEZEMBRO	1.478.073,44
Saldo Atual em Conta	2.262.694,26
Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3180394-3	
Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3180396-8	2.262.694,26
Conta Bancária - Banestes - Ag. 0091 C/A 3180397-6	